

Hà Nội, ngày 24 tháng 4 năm 2015

BÁO CÁO CÔNG KHAI MỘT SỐ CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH NĂM 2014 VÀ KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH NĂM 2015

Kính thưa: - Các vị khách quý, Các quý vị cổ đông!

- Căn cứ thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012 của Bộ trưởng Bộ tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán của công ty đại chúng

Mục đích:

- Nhằm đảm bảo minh bạch tình hình tài chính của công ty, cung cấp số liệu thông tin trung thực, khách quan. Phát hiện kịp thời hành vi vi phạm chế độ quản lý tài chính, chế độ kế toán doanh nghiệp.
- Thực hiện đúng đắn quyền hạn nghĩa vụ và trách nhiệm của cổ đông trong việc thực hiện dân chủ, nâng cao hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh, bảo toàn và phát triển vốn.
- Là căn cứ để các nhà đầu tư trong nước nghiên cứu và quyết định việc đầu tư vào doanh nghiệp, các chủ nợ có thông tin để giám sát đánh giá khả năng thanh toán nợ.

PHẦN I

BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ KIỂM TOÁN NĂM 2014

I - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VNĐ

NỘI DUNG	31/12/2014	01/01/2014
I. Tài sản ngắn hạn	34.652.905.349	34.178.658.784
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	4.181.611.038	119.974.913
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	23.788.458.192	26.815.145.407
4. Hàng tồn kho	6.223.415.536	6.039.032.263
5. Tài sản ngắn hạn khác	459.420.583	1.204.506.201
II. Tài sản dài hạn	21.336.373.064	20.645.931.553
1. Các khoản phải thu dài hạn		

2. Tài sản cố định	20.639.546.642	20.428.859.550
+ Tài sản cố định hữu hình	4.285.310.062	4.161.233.173
- Nguyên giá	24.277.452.867	23.533.311.958
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	(19.992.142.805)	(19.372.078.785)
+ Tài sản cố định thuê tài chính		
- Nguyên giá		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		
+ Tài sản cố định vô hình	16.267.626.377	16.267.626.377
- Nguyên giá	16.267.626.377	16.267.626.377
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		
+ Chi phí xây dựng dở dang	86.610.203	
3. Bất động sản đầu tư		
4. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		
5. Tài sản dài hạn khác	696.826.422	217.072.003
III. Tổng cộng tài sản (I+II)	55.989.278.413	54.824.590.337
IV. Nợ phải trả	32.775.241.264	32.011.513.752
1. Nợ ngắn hạn	29.621.284.322	28.490.638.593
2. Nợ dài hạn	3.151.118.511	3.520.875.159
V. Vốn chủ sở hữu	23.216.875.580	22.813.076.585
1. Vốn chủ sở hữu	23.216.875.580	22.813.076.585
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	15.000.000.000	15.000.000.000
- Thặng dư vốn cổ phần		
- Vốn khác của chủ sở hữu	400.316.669	272.584.049
- Cổ phiếu quỹ (*)	(544.500)	(544.500)
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái		
- Các quỹ	5.119.427.215	4.480.764.114
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	2.697.676.196	3.060.272.922
- Nguồn vốn đầu tư XDCB		
2. Nguồn kinh phí và quỹ khác		
VI. Tổng cộng nguồn vốn (IV+V)	55.989.278.413	54.824.590.337

II - BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Năm 2014	Năm 2013
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	51.835.543.046	70.327.893.267
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	51.835.543.046	70.327.893.267
4. Giá vốn hàng bán	41.678.082.766	57.761.366.865
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10.157.460.280	12.566.526.402
6. Doanh thu hoạt động tài chính	14.630.409	12.481.061
7. Chi phí tài chính	1.286.815.672	2.093.057.408
8. Chi phí bán hàng		
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	6.736.751.939	7.026.167.918
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	2.148.523.078	3.459.782.137
11. Thu nhập khác	5.028.987	261.563.718
12. Chi phí khác	71.708.229	204.896.605
13. Lợi nhuận khác	(66.679.242)	56.667.113
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2.081.843.836	3.516.449.250
15. Thuế thu nhập doanh nghiệp	473.781.454	961.796.847
16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.608.062.382	2.554.652.403
17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.072	1.703

III - Ý KIẾN KIỂM TOÁN

Năm 2014 Công ty TNHH kiểm toán và thẩm định giá Việt Nam đã được chọn làm công ty kiểm toán của Công ty cổ phần Lắp máy - TNCD:

Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Lắp Máy – Thí nghiệm cơ điện tại ngày 31/12/2014, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán (doanh nghiệp) Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

IV - PHÂN TÍCH TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

1 - CÁC CHỈ SỐ TÀI CHÍNH CƠ BẢN

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kỳ này	Kỳ trước
1	Cơ cấu tài sản - Tài sản dài hạn/Tổng tài sản - Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	38,11% 61,89%	37,66% 62,34%
2	Cơ cấu nguồn vốn - Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn - Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	58,54% 41,46%	58,39% 41,61%
3	Khả năng thanh toán - Tổng tài sản/Tổng nợ phải trả - TS ngắn hạn/Nợ ngắn hạn - TS ngắn hạn – Hàng tồn kho/ Nợ ngắn hạn	Lần	1,71 1,17 0,96	1,71 1,2 0,99
4	Tỷ suất lợi nhuận a. Lợi nhuận/doanh thu - LN trước thuế/Doanh thu thuần+ DT hoạt động tài chính+th nhập khác - LN sau thuế/Doanh thu thuần+ DT hoạt động tài chính+th nhập khác b. Lợi nhuận/Tổng tài sản - LN trước thuế/Tổng tài sản - LN sau thuế/Tổng tài sản c. Lợi nhuận sau thuế/ Nguồn vốn CSH	%	4,01% 3,1% 3,72 % 2,87% 6,93%	4,98% 3,62% 6,41% 4,66% 11,2%

2 - SƠ BỘ CẤU TRÚC TÀI CHÍNH CÔNG TY

Kết thúc năm 2014 công ty có Tổng tài sản là 55,99 tỷ tăng 1,16 tỷ so với năm 2013 trong đó tài sản ngắn hạn tăng 0,47 tỷ; tài sản dài hạn tăng 0,69 tỷ. Tỷ trọng tài sản ngắn hạn năm 2014 là 61,89% tổng tài sản; giảm 0,45% so với năm 2013. Nguyên nhân thay đổi chủ yếu cơ cấu này là do suy thoái nền kinh tế, nên công tác thanh quyết toán, giải quyết hàng tồn kho, cùng với việc thu hồi vốn và trả nợ gặp khó khăn. Cơ cấu nguồn vốn cũng có thay đổi : Vốn chủ sở hữu / nguồn vốn giảm 0,15% so với cùng kỳ năm 2013.

3 – PHÂN TÍCH CHỈ SỐ TÀI CHÍNH

a - Đánh giá hiệu quả kinh doanh và sự tăng trưởng

Ban Tổng giám đốc nhận thấy tình hình sản xuất kinh doanh năm 2014 là rất khó khăn, do tình hình kinh tế vĩ mô có nhiều biến đổi : Thị trường việc làm thu hẹp, giá cả vật liệu tăng cao. Dẫn đến tỷ suất lợi nhuận trước thuế năm 2014 chỉ đạt 4% giảm 1% so với năm 2013, điều này công ty cần xem xét và khắc phục trong năm 2015 bằng việc thắt chặt quản lý, giảm chi phí quản lý doanh nghiệp và sử dụng định mức hợp lý.

b - Đánh giá tính thanh khoản

Khả năng thanh toán năm 2014 của công ty giảm so với năm 2013, cụ thể :

- Khả năng thanh toán hiện thời năm 2014 giảm so với năm 2013 là 0,03 lần.
- Khả năng thanh toán nhanh năm 2014 giảm so với năm 2013 là 0,03 lần

V. BÁO CÁO DỰ KIẾN PHÂN PHỐI LỢI NHUẬN NĂM 2014

- Căn cứ vào luật doanh nghiệp nước Cộng hoà xã hội chủ nghĩa Việt Nam
- Căn cứ vào điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty CP Lắp máy – Thí Nghiệm Cơ Điện
- Căn cứ vào Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2014.
- Căn cứ vào báo cáo kiểm toán số 679/BCKT/TC/NV12 ngày 11 /02/2015 của Công ty TNHH Kiểm Toán Và Thẩm Định Giá Việt Nam về “ Kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty CP Lắp máy – Thí Nghiệm Cơ Điện”

Dự kiến phân phối lợi nhuận năm 2014 như sau:

1. Tổng lợi nhuận trước thuế năm 2014	2.081.843.836 đ
2. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp 2014	473.781.454 đ
3. Tổng lợi nhuận sau thuế năm 2014	1.608.062.382 đ
4. Tổng lợi nhuận được phân phối 2014	1.608.062.382 đ
5. Phân phối lợi nhuận năm 2014	643.224.953 đ
5.1. Trích quỹ đầu tư phát triển 20% lợi nhuận sau thuế:	321.612.476 đ
5.2. Trích quỹ dự phòng tài chính 5% lợi nhuận sau thuế:	80.403.119 đ
5.3. Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi 10% lợi nhuận sau thuế:	160.806.238 đ
5.4. Trích quỹ bổ sung vốn điều lệ 5% lợi nhuận sau thuế:	80.403.119 đ
6. Lợi nhuận còn lại sau khi phân phối	964.837.429 đ
7. Lợi nhuận năm 2013 chưa phân phối	1.089.613.814 đ
8. Tổng lợi nhuận còn lại	2.054.451.243 đ
9. Trả cổ tức 8,5%	1.274.953.250 đ
10. Lợi nhuận còn lại chuyển sang năm 2015	779.497.993 đ

PHẦN II

KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH NĂM 2015

I. KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH NĂM 2015

- Tổng doanh thu:	70.000.000.000 đồng
- Tổng lợi nhuận:	2.800.000.000 đồng
Vốn điều lệ	15.000.000.000 đồng
- Tỷ suất lợi nhuận/ Doanh thu:	4%
- Tỷ suất Lợi nhuận/ Vốn điều lệ:	18,7%
- Nộp NSNN	4.742.000.000 đồng
- Thu nhập bình quân người / tháng	5.500.000 đồng
- Cổ tức	7,5 %
- Đầu tư XD CB	17.216.787.150 đồng

II. KẾ HOẠCH TRÍCH LẬP CÁC QUỸ VÀ CHIA CỔ TỨC NĂM 2015

1. Tổng lợi nhuận trước thuế dự kiến năm 2015	2.800.000.000 đồng
2. Thuế TNDN dự kiến phải nộp	616.000.000 đồng
3. Tổng LNST dự kiến	2.184.000.000 đồng
4. Tổng lợi nhuận dự kiến được phân phối	2.184.000.000 đồng
5. Phân phối lợi nhuận dự kiến	764.400.000 đồng
5.1 Quỹ đầu tư phát triển (20% lợi nhuận sau thuế):	436.800.000 đồng
5.3 Quỹ khen thưởng, phúc lợi (10% Lợi nhuận sau thuế):	218.400.000 đồng
5.4 Quỹ bổ sung vốn điều lệ (5% Lợi nhuận sau thuế) :	109.200.000 đồng
6. Dự kiến mức chia cổ tức năm 2015 là (7.5 %) :	1.124.958.750 đồng

Trên đây là báo cáo tài chính năm 2014 đã được kiểm toán và kế hoạch tài chính năm 2015 của Công ty cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm cơ điện xin trình Đại hội cho ý kiến.

Xin trân trọng cảm ơn!

Hà Nội, ngày 24 tháng 4 năm 2015

T/M HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CP LẮP MÁY - THÍ NGHIỆM CƠ ĐIỆN



CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Nguyễn Đình Bảo