



CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT  
SANEST KHÁNH HÒA

CONTACT WITH US:



Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh,  
xã Cam Thịnh Đông, thành phố  
Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa



+84 258 3865 666



Sanestkhanhhoa@sanest.com.vn

# BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN 2020



[www.sanestkhanhhoa.com.vn](http://www.sanestkhanhhoa.com.vn)

# MỤC LỤC

## THÔNG TIN CHUNG

# 1

Thông tin khái quát  
Quá trình hình thành và phát triển  
Các giải thưởng tiêu biểu  
Ngành nghề kinh doanh  
Địa bàn kinh doanh  
Sơ đồ tổ chức  
Định hướng phát triển  
Quản trị rủi ro

## TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG NĂM 2020

# 2

Hoạt động sản xuất kinh doanh  
Tổ chức nhân sự  
Chính sách nhân sự  
Tình hình đầu tư, thực hiện các dự án  
Tình hình tài chính  
Tình hình cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu  
Báo cáo phát triển bền vững

## BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

# 3

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh  
Tình hình tài chính  
Những cải tiến về sản phẩm, chiến lược kinh doanh  
Kế hoạch phát triển trong năm 2021

## BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

# 4

Các mặt hoạt động của Công ty  
Các mặt hoạt động của Ban Điều hành

## BÁO CÁO QUẢN TRỊ CÔNG TY

# 5

Hội đồng quản trị  
Ban Kiểm soát  
Các khoản lương, thù lao của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và Ban Kiểm soát

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2020

# 6

Ý kiến kiểm toán  
Báo cáo Tài chính được kiểm toán





# 1

## THÔNG TIN CHUNG

Thông tin khái quát	08
Quá trình hình thành và phát triển	10
Các giải thưởng tiêu biểu	12
Ngành nghề và địa bàn kinh doanh	14
Sơ đồ tổ chức	16
Định hướng phát triển	19
Quản trị rủi ro	24





## THÔNG TIN KHÁI QUÁT

- **Tên Công ty:**  
CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA
- **Tên tiếng Anh:**  
Khanh Hoa Sanest Soft Drink Joint Stock Company
- **Tên viết tắt:**  
Công ty CP NGK Sanest Khánh Hòa
- **Giấy chứng nhận ĐKDN:**  
Số 4201675916 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Khánh Hòa cấp ngày 28/01/2016 và cấp thay đổi lần thứ 2 ngày 07/7/2020
- **Trụ sở chính:**  
Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

- **Vốn điều lệ:**  
330.000.000.000 đồng
- **Điện thoại:**  
(0258) 3865 666
- **Fax:**  
(0258) 3865 664
- **Email:**  
Sanestkhanhhoa@sanest.com.vn
- **Website:**  
www.sanestkhanhhoa.com.vn
- **Mã cổ phiếu:** SKH

## LOGO





# QUÁ TRÌNH HÌNH THÀNH PHÁT TRIỂN



Tháng 6/2013, Nhà máy đưa ra thị trường dòng sản phẩm mới nước Yến sào Khánh Hòa Sanest Collagen. Sản phẩm là sự kết hợp hài hòa giữa Yến sào thiên nhiên với Collagen tự nhiên giúp tăng sức đề kháng cho cơ thể, chống lão hóa, tạo sự tươi trẻ cho làn da.

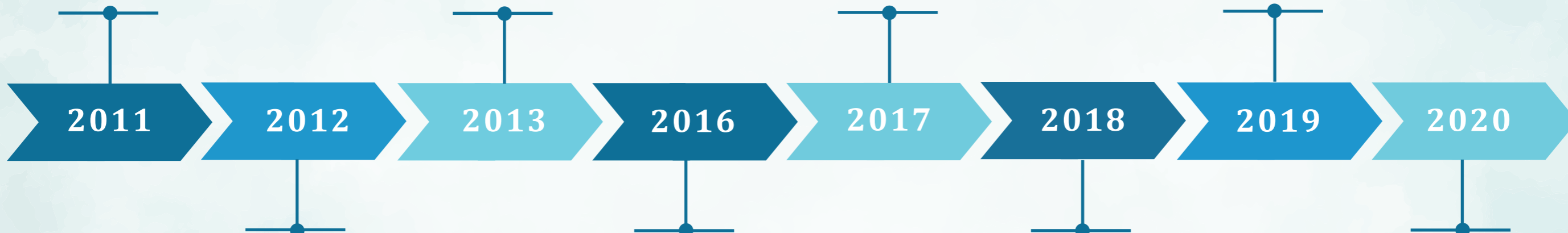
- » Ngày 18/10/2017, Công ty được cấp mã chứng khoán là SKH với tổng giá trị chứng khoán đăng ký là 79.516.400.000 đồng. Ngày 25/10/2017, Công ty được giao dịch trên sàn UPCOM.
- » Ngày 16/11/2017, Công ty chuyển đổi loại hình từ Công ty TNHH MTV sang hoạt động dưới hình thức Công ty cổ phần.



- » Tháng 01/2019, Công ty đưa ra thị trường dòng sản phẩm mới nước Yến sào Khánh Hòa Sanest Đông trùng hạ thảo. Tháng 10/2019 tiếp tục đưa ra thị trường dòng sản phẩm mới nước Yến sào Khánh Hòa Sanest dành cho Người cao tuổi có đường/không đường.
- » Ngày 16/7/2019, thành lập Công ty con với tên gọi Công ty TNHH MTV Sanest Khánh Hòa.



Công ty TNHH Nhà nước MTV Yến sào Khánh Hòa (Công ty Yến sào Khánh Hòa) khởi công xây dựng Nhà máy Nước giải khát cao cấp Yến sào tại xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa trên mặt bằng rộng 50.000 m<sup>2</sup> và các công trình kiến trúc có quy mô lớn.



Nhà máy Nước giải khát cao cấp Yến sào tại Cam Thịnh được thành lập ngày 06/6/2012 theo Quyết định số 581/QĐ-YS của Tổng Giám đốc Công ty Yến sào Khánh Hòa. Ngày 25/8/2012, Nhà máy Nước giải khát cao cấp Yến sào được khánh thành, chính thức đưa vào hoạt động. Đây là một trong những Nhà máy hiện đại, mang tầm cỡ khu vực Đông Nam Á trong lĩnh vực sản xuất nước Yến sào với công suất 15.000 sản phẩm/giờ. Nhà máy được đầu tư với dây chuyền thiết bị mới hoàn toàn tự động, đồng bộ, hiện đại được nhập khẩu trực tiếp từ châu Âu với tính năng công nghệ tiên tiến, thuộc thế hệ mới nhất.



- » Ngày 26/12/2015, Chủ tịch HĐQT Công ty Yến sào Khánh Hòa ban hành Quyết định số 2336/QĐ-YS thành lập Công ty TNHH MTV NGK Sanest Khánh Hòa theo chủ trương của UBND tỉnh Khánh Hòa về việc tái cơ cấu Doanh nghiệp Nhà nước.
- » Tháng 6/2016, Công ty tiếp tục nghiên cứu thành công và đưa ra thị trường dòng sản phẩm mới nước Yến sào Khánh Hòa Sanest for Kids lạ trẻ em. Sản phẩm được sản xuất từ Yến sào thiên nhiên kết hợp với Taurine và Orafiti GR giúp tăng cường sức đề kháng, cải thiện hệ miễn dịch, kích thích tiêu hóa, tăng cường trí nhớ, phát triển thị giác và trí não trẻ em.

- » Ngày 23/3/2018, Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa trở thành Công ty đại chúng.
- » Ngày 13/11/2018, Công ty được chấp thuận thay đổi đăng ký giao dịch đối với cổ phiếu SKH.
- » Ngày 26/11/2018, Công ty chính thức giao dịch với số cổ phiếu đăng ký bổ sung là 8.175.100 cổ phiếu.



- » Ngày 07/01/2020, Công ty khai trương 2 Cửa hàng Svmart tại 151 Đường A2 Khu đô thị VCN Phước Hải và 03 Nguyễn Chánh, thành phố Nha Trang.
- » Đầu tháng 9/2020, Công ty đưa ra thị trường dòng sản phẩm mới nước Yến sào Khánh Hòa Sanest trẻ em đóng lon.
- » Ngày 31/12/2020, Công ty khai trương tiếp Cửa hàng Svmart tại 8A Tô Hiến Thành, thành phố Nha Trang.
- » Hệ thống cửa hàng Svmart chuyên phân phối các dòng sản phẩm Yến sào Khánh Hòa - Sanest và các sản phẩm bổ dưỡng nhập khẩu trực tiếp từ nhiều nước trên thế giới: Mỹ, Úc, Nhật Bản, Hàn Quốc, Thái Lan, ... đảm bảo chất lượng, đáp ứng cho nhu cầu dinh dưỡng, bồi bổ, tăng cường sức khỏe của người tiêu dùng.





# CÁC GIẢI THƯỞNG TIÊU BIỂU

- » Bằng khen “Đã có thành tích trong công tác, góp phần vào sự nghiệp xây dựng Chủ nghĩa xã hội và bảo vệ Tổ quốc” do Thủ tướng Chính phủ trao tặng năm 2017.
- » Bằng khen “Đã có thành tích thực hiện tốt công tác kê khai, nộp thuế năm 2017” do Bộ trưởng Bộ Tài chính trao tặng.
- » Bằng khen “Đã có thành tích xuất sắc trong công tác bảo vệ môi trường giai đoạn 2011 - 2015” do Chủ tịch UBND tỉnh Khánh Hòa trao tặng.
- » Bằng khen “Thực hiện tốt chính sách pháp luật về thuế năm 2018 trên địa bàn tỉnh Khánh Hòa” do Chủ tịch UBND tỉnh Khánh Hòa trao tặng.
- » Bằng khen “Đã hoàn thành xuất sắc nhiệm vụ công tác năm 2017, 2019” do Chủ tịch UBND tỉnh Khánh Hòa trao tặng.
- » Bằng khen “Doanh nghiệp tiêu biểu tỉnh Khánh Hòa năm 2020” do Chủ tịch UBND tỉnh Khánh Hòa trao tặng.
- » Bằng khen “Đã có thành tích xuất sắc trong phong trào thi đua yêu nước 05 năm, giai đoạn 2016 - 2020” do Chủ tịch UBND tỉnh Khánh Hòa trao tặng.
- » Cờ thi đua “Đơn vị dẫn đầu phong trào thi đua năm 2018, 2020” do Chủ tịch UBND tỉnh Khánh Hòa trao tặng.
- » Danh hiệu “Tập thể lao động xuất sắc” do Chủ tịch UBND tỉnh Khánh Hòa trao tặng hàng năm, liên tục từ 2013 - 2020.
- » Giấy khen “Đã có thành tích xuất sắc trong tổng kết 15 năm thực hiện công tác xây dựng phong trào toàn dân phòng cháy và chữa cháy, giai đoạn 2001 - 2016” do Giám đốc Cảnh sát Phòng cháy và chữa cháy tỉnh Khánh Hòa trao tặng.
- » Chứng nhận Hàng Việt Nam Chất lượng cao do người tiêu dùng bình chọn.
- » Chứng nhận “Thương hiệu nổi tiếng ASEAN” năm 2014.
- » Chứng nhận “Giải Vàng Chất lượng Quốc gia năm 2015” do Thủ tướng Chính phủ trao tặng.
- » Chứng nhận “Giải thưởng Chất lượng Quốc tế Châu Á Thái Bình Dương (GPEA) năm 2017 hạng World Class”.
- » Chứng nhận “Top 10 Thương hiệu nổi tiếng chất lượng ASIA năm 2018”.
- » Chứng nhận “Thương hiệu phát triển bền vững ASEAN năm 2018”.
- » Chứng nhận “Thương hiệu mạnh Việt Nam năm 2018”.
- » Chứng nhận “Top 10 Doanh nghiệp tín nhiệm nhất Việt Nam cùng hệ thống ngành kinh tế: Sản xuất, chế biến thực phẩm” năm 2018.
- » Chứng nhận “Hàng Việt Nam tin dùng năm 2019”.
- » Biểu trưng “Doanh nghiệp UPCoM quy mô lớn thực hiện tốt công bố thông tin và minh bạch 2018 - 2019”.
- » Biểu trưng “Chỉ số Kinh doanh bền vững BSI:2019”:
  - + Chứng nhận: Chỉ số BSI:2019 Đảm bảo chất lượng quốc tế.
  - + Chứng nhận: Chỉ số BSI:2019 Thương hiệu nổi bật.
  - + Chứng nhận: Chỉ số BSI:2019 Phát triển bền vững.
- » Chứng nhận “Thương hiệu Việt bền vững năm 2019”.
- » Chứng nhận “Sản phẩm Tin & Dùng Việt Nam 2019”.
- » Chứng nhận “Huy chương Vàng vì sức khỏe cộng đồng năm 2019”.
- » Chứng nhận “Top 10 Thương hiệu nổi tiếng hàng đầu năm 2019”.
- » Chứng nhận “Top 10 Công ty Đồ uống uy tín năm 2019, 2020”.
- » Chứng nhận “Doanh nghiệp bền vững năm 2019, 2020”.
- » Chứng nhận “Sản phẩm chất lượng Vàng vì quyền lợi người tiêu dùng năm 2019, 2020”.
- » Chứng nhận “Top 10 Nhân hiệu cạnh tranh Việt Nam năm 2019, 2020”.
- » Chứng nhận “Top 50 Nhân hiệu nổi tiếng Việt Nam năm 2019, 2020”.
- » Chứng nhận “Top 10 Thương hiệu hàng đầu Việt Nam (Vietnam Top Brands) năm 2019, 2020”.
- » Chứng nhận “Top 10 Thương hiệu tiêu biểu Châu Á - Thái Bình Dương năm 2020”.
- » Chứng nhận “Top 10 Thương hiệu mạnh Quốc gia năm 2020”.
- » Chứng nhận “Top 10 Thương hiệu mạnh ASEAN - Nhà cung cấp uy tín ASEAN năm 2020”.
- » Chứng nhận “Top 10 Thương hiệu tin dùng ASIA năm 2020”.



Bằng khen “Đã có thành tích trong công tác, góp phần vào sự nghiệp xây dựng chủ nghĩa xã hội và bảo vệ Tổ quốc”



Chứng nhận “Top 10 Thương hiệu tiêu biểu Châu Á - Thái Bình Dương năm 2020”



Chứng nhận “Top 10 Sản phẩm chất lượng Vàng vì quyền lợi người tiêu dùng năm 2020”



Chứng nhận “Top 10 Thương hiệu mạnh Quốc gia năm 2020”



Chứng nhận “Top 10 Thương hiệu hàng đầu Việt Nam năm 2020”



Chứng nhận “Top 10 Nhân hiệu cạnh tranh Việt Nam năm 2020”



Chứng nhận “Top 50 Nhân hiệu nổi tiếng Việt Nam năm 2020”



Chứng nhận “Top 10 Thương hiệu mạnh ASEAN năm 2020”



Chứng nhận “Top 10 Công ty Đồ uống uy tín năm 2020”





## NGÀNH NGHỀ KINH DOANH

Stt	Tên ngành	Mã ngành
1	Chế biến sữa và các sản phẩm từ sữa	1050
2	<b>Sản xuất thực phẩm khác chưa được phân vào đâu</b> <b>Chi tiết: chế biến các sản phẩm và thực phẩm chức năng từ Yến sào</b>	<b>1079</b> <b>(Chính)</b>
3	Sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng	1104
4	Bán buôn thực phẩm (trừ đường mía và đường củ cải)	4632
5	Bán buôn đồ uống Chi tiết: Bán buôn đồ uống không cồn, rượu, bia	4633
6	Bán lẻ thực phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh (trừ đường mía và đường củ cải)	4722
7	Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh Chi tiết: Bán lẻ đồ uống không cồn, rượu, bia	4723
8	Vận tải hàng hóa bằng đường bộ	4933
9	Chế biến, bảo quản thủy sản và các sản phẩm từ thủy sản	1020
10	Khai thác lâm sản khác trừ gỗ Chi tiết: Khai thác tài nguyên yến sào	0231
11	Chăn nuôi khác Chi tiết: Nuôi chim yến	0149
12	Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác Chi tiết: Thi công xây dựng nhà nuôi chim yến	4299
13	Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê	6810
14	Kho bãi và lưu giữ hàng hóa	5210



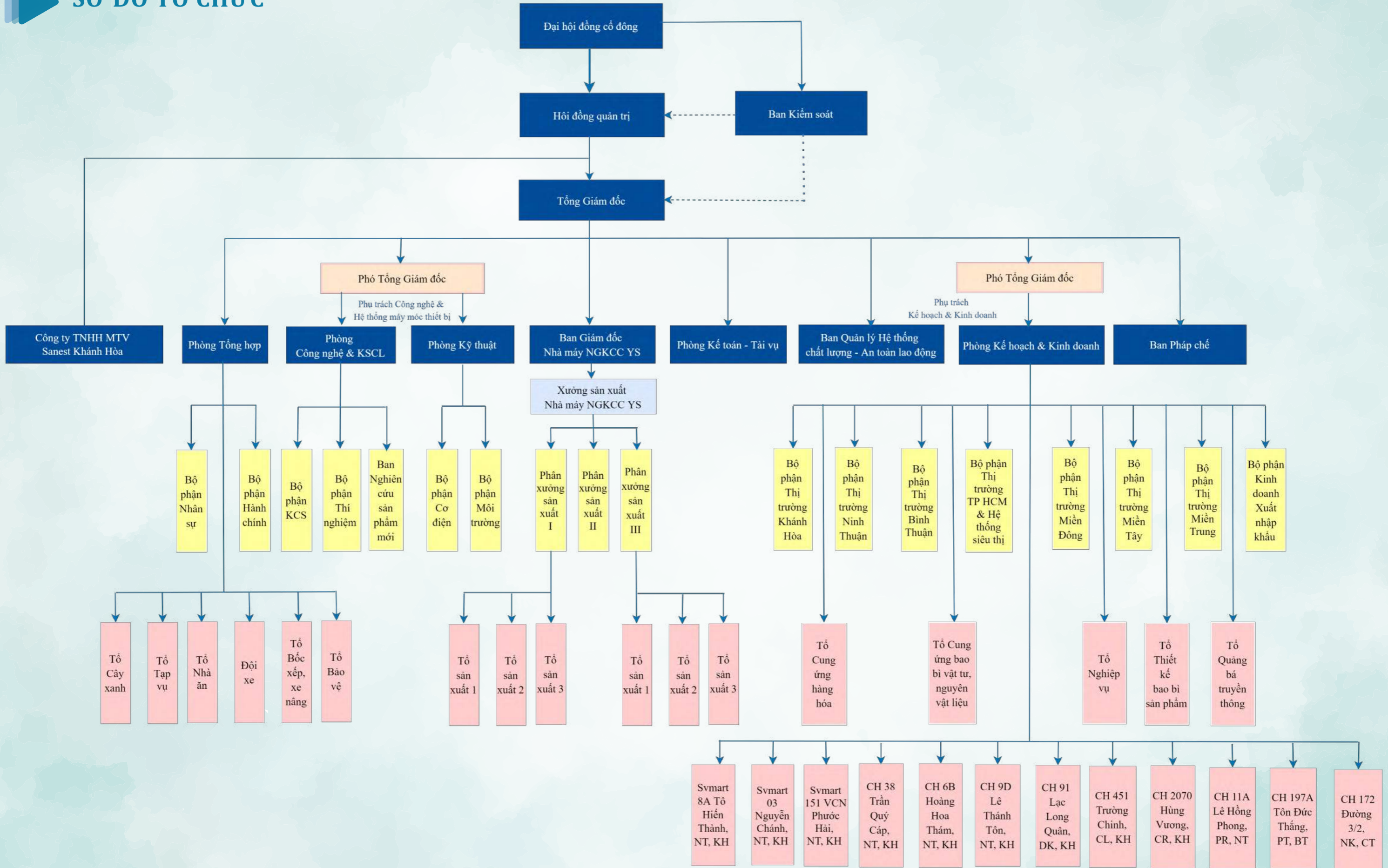
## ĐỊA BÀN KINH DOANH

- » Hiện nay, sản phẩm Sanest được phân phối với mạng lưới trải rộng khắp 63 tỉnh thành trên cả nước với hơn 1.000 nhà phân phối, đại lý, showroom tại 03 miền Bắc, Trung, Nam.
- » Đồng thời, thông qua hoạt động hiệu quả của hệ thống các nhà phân phối, chi nhánh, văn phòng đại diện được Công ty thành lập ở nước ngoài, sản phẩm Sanest đã được xuất khẩu đến nhiều nước trên thế giới như Mỹ, Úc, Canada, Nhật Bản, Hồng Kông, Trung Quốc, Hàn Quốc, Đài Loan... và các nước trong khối ASEAN như: Lào, Campuchia, Myanmar, Singapore, Philippines, ...





# SƠ ĐỒ TỔ CHỨC





## CÔNG TY CON

<b>Tên công ty:</b>	CÔNG TY TNHH MTV SANEST KHÁNH HÒA
<b>Địa chỉ:</b>	9D Lê Thánh Tôn, phường Lộc Thọ, thành phố Nha Trang, tỉnh Khánh Hòa
<b>Vốn điều lệ:</b>	36.000.000.000 đồng
<b>Vốn thực góp ở thời điểm 31/12/2020:</b>	23.003.028.211 đồng
<b>Ngành nghề kinh doanh (chính)</b>	Buôn bán thực phẩm
<b>Tỷ lệ lợi ích của Công ty:</b>	100%
<b>Tỷ lệ quyền biểu quyết:</b>	100%



## ĐỊNH HƯỚNG PHÁT TRIỂN

### Mục tiêu của Công ty

Với mong muốn Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa phát triển ổn định, chiếm lĩnh thị trường nội địa và đẩy mạnh xuất khẩu đến nhiều quốc gia trên thế giới, hoàn thành nghĩa vụ đối với Nhà nước, giải quyết và ổn định việc làm, nâng cao thu nhập của người lao động, đảm bảo công tác an toàn lao động, thể hiện trách nhiệm với xã hội, người lao động, Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc cùng toàn thể cán bộ, công nhân lao động Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa cam kết:

- » Thiết lập, duy trì và cải tiến hệ thống quản lý chất lượng theo tiêu chuẩn ISO 9001, hệ thống quản lý môi trường ISO 14001, Hệ thống quản lý an toàn thực phẩm ISO 22000, chương trình an toàn thực phẩm được xây dựng theo các chuẩn mực của HACCP, Luật hiện đại hóa An toàn thực phẩm (FSMA), tiêu chuẩn Halal và các tiêu chuẩn khác.
- » Mỗi cán bộ, công nhân lao động, mỗi phòng/đơn vị trực thuộc đều hiểu rõ các yêu cầu của hệ thống và thực thi tốt nhiệm vụ của mình.
- » Sản xuất các sản phẩm đạt chất lượng, đảm bảo quy trình, thành phần sử dụng trong sản phẩm phải được chứng nhận hoặc kiểm soát phù hợp với tiêu chuẩn, chuẩn mực trong nước và các nước xuất khẩu.
- » Tuân thủ nghiêm túc, đảm bảo công tác an toàn lao động, phòng chống cháy nổ, loại trừ các mối nguy gây tai nạn cho người, thiệt hại về tài sản đồng thời đảm bảo sức khỏe người lao động.
- » Chú trọng công tác bảo vệ, ngăn ngừa, ô nhiễm môi trường, cải thiện môi trường làm việc.
- » Không ngừng thỏa mãn khách hàng về chất lượng, giá cả, định hướng phát triển trên cơ sở kết hợp hài hòa lợi ích của Công ty, của khách hàng.
- » Phát huy việc thực hiện trách nhiệm đối với xã hội và người lao động bằng các hoạt động thường xuyên, thiết thực.
- » Bảo vệ uy tín thương hiệu, phối hợp với các cơ quan chức năng và người tiêu dùng đẩy lùi hàng giả, hàng nhái, nâng cao năng lực cạnh tranh, đảm bảo quyền lợi của Công ty và lợi ích của khách hàng.
- » Hoàn thành các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận, cổ tức và đảm bảo thu nhập cho người lao động theo đúng Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đề ra.





### Mục tiêu đối với môi trường

- » Công tác bảo vệ môi trường được Lãnh đạo Công ty đặc biệt chú trọng. Công ty tiến hành giám sát môi trường định kỳ theo tần suất, thông số, vị trí và cam kết thực hiện đầy đủ trách nhiệm với Nhà nước. Công ty đã tiến hành phân loại và xử lý đối với từng loại rác thải, nghiên cứu dài hạn sản phẩm có bao bì thân thiện với môi trường theo xu hướng sản xuất bền vững của thế giới, nhằm bảo vệ môi trường trong quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- » Công ty thực hiện việc lập Báo cáo định kỳ quan trắc môi trường, phí bảo vệ tài nguyên môi trường, Báo cáo tình hình thực hiện giấy phép xả nước thải vào nguồn nước và Báo cáo tình hình thực hiện giấy phép khai thác nước dưới đất gửi về Sở Tài nguyên & Môi trường đúng quy định.
- » Khuyến khích toàn thể cán bộ, công nhân lao động của Công ty kết hợp đoàn viên thanh niên tham gia các hoạt động trồng cây xanh, tạo cảnh quan Nhà máy xanh - sạch - đẹp, thả cá tái tạo nguồn lợi thủy sản tại các đảo Yến Khánh Hòa và tham gia các hoạt động làm sạch đường phố, bãi biển tại địa phương. Đồng thời, Sanest Khánh Hòa tích cực tham gia các phong trào tiết kiệm điện, chương trình sử dụng năng lượng tiết kiệm, hưởng ứng sự kiện “Giờ Trái đất”, ... góp phần nâng cao ý thức bảo vệ môi trường và tiết kiệm năng lượng trong sản xuất kinh doanh và đời sống hàng ngày.
- » Hàng năm trong không khí ấm áp của những ngày đầu xuân, Công ty phát động Tết trồng cây đời đời nhớ ơn Bác Hồ. Hưởng ứng ngày Môi trường thế giới 5/6 và Tháng hành động vì môi trường hàng năm do Bộ và Sở Tài nguyên & Môi trường phát động.



### Mục tiêu đối với vấn đề vệ sinh an toàn thực phẩm

- » Để các Doanh nghiệp sản xuất, chế biến thực phẩm có thể cạnh tranh và phát triển bền vững, việc nâng cao chất lượng sản xuất là một trong những điều kiện cần thiết, được thể hiện qua nhiều khía cạnh như: Chất lượng nguồn nguyên liệu, vệ sinh an toàn thực phẩm trong sản xuất... Đây là cả một chuỗi quá trình gồm nhiều công đoạn phức tạp cho đến khi sản phẩm đến tay khách hàng, khi một trong những công đoạn không đạt yêu cầu sẽ ảnh hưởng đến chất lượng chung của sản phẩm. Công ty đã thực hiện kiểm soát phòng ngừa các mối nguy từ nhà cung cấp nguyên vật liệu và trong toàn bộ quá trình sản xuất, đảm bảo sản phẩm đạt vệ sinh an toàn thực phẩm.
- » Sanest Khánh Hòa luôn xem chất lượng sản phẩm là giá trị cốt lõi của Công ty. Chính vì vậy, Công ty luôn thực hiện nghiêm ngặt các quy trình sản xuất đảm bảo chất lượng, an toàn thực phẩm. Đây là điểm quan trọng nhất trong quá trình sản xuất, đảm bảo sản phẩm xuất ra thị trường đạt tiêu chuẩn chất lượng đã công bố, vì đây là yếu tố quyết định đến sự sống còn của thương hiệu Sanest.
- » Xây dựng, duy trì và cải tiến thường xuyên Hệ thống quản lý An toàn thực phẩm ISO 22000, HACCP.
- » Thường xuyên đào tạo nâng cao trình độ chuyên môn và ý thức về chất lượng, an toàn thực phẩm cho toàn thể cán bộ, công nhân lao động trong Công ty.
- » Luôn cải tiến công nghệ, cải tiến kỹ thuật, thực hiện bảo trì, bảo dưỡng định kỳ cũng như đầu tư máy móc, thiết bị nhằm đáp ứng và nâng cao năng lực sản xuất.





## ▶ ĐỊNH HƯỚNG PHÁT TRIỂN (tiếp theo)

### Mục tiêu đối với xã hội và cộng đồng



- » Một cộng đồng bền vững, ổn định và thịnh vượng là nền tảng cho sự phát triển lâu dài của Doanh nghiệp. Sanest Khánh Hòa hiểu rằng sự hiện diện của Công ty tạo nên những tác động nhất định về kinh tế, môi trường xã hội đối với cộng đồng tại Khánh Hòa nói riêng và cả nước nói chung. Công ty luôn hướng đến sự hài hòa lợi ích giữa hiệu quả kinh doanh với sự phát triển bền vững mang lại các giá trị cho xã hội. Tuyệt đối không vì lợi ích kinh tế mà xem nhẹ các giá trị xã hội bền vững khác.
- » Là một tổ chức hoạt động trong nền kinh tế, Sanest Khánh Hòa nhận thức rằng sự tồn tại và phát triển của Công ty gắn liền với sự phát triển, ổn định của xã hội. Chính vì thế, Công ty cam kết sẽ tiếp tục duy trì và phát huy việc thực hiện các trách nhiệm đối với xã hội, cộng đồng và người lao động bằng các hoạt động thường xuyên, thiết thực.





## Về kinh tế

Theo Tổng cục Thống kê, tổng sản phẩm quốc nội (GDP) trong năm 2020 của nước ta tăng trưởng khá khả quan trong bối cảnh kinh tế thế giới suy thoái với tốc độ tăng 2,91%, tuy là mức tăng thấp nhất của các năm trong giai đoạn 2011 - 2020 nhưng trong bối cảnh dịch Covid-19 diễn biến phức tạp, ảnh hưởng tiêu cực tới mọi lĩnh vực kinh tế - xã hội thì đây là thành công lớn của Việt Nam với mức tăng trưởng năm 2020 thuộc nhóm cao nhất thế giới. Bên cạnh đó, chỉ số sản xuất công nghiệp (IIP) năm 2020 tuy tăng 3,4% so với cùng kỳ năm trước nhưng ngành sản xuất đồ uống lại giảm 6%. Nguyên nhân chính là do đại dịch Covid-19 bùng phát vào những tháng đầu năm 2020 và kéo dài liên tục khiến sức mua tại các thị trường sụt giảm; cùng với đó là các lệnh cách ly, giãn cách xã hội của Chính phủ đã ảnh hưởng không nhỏ đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

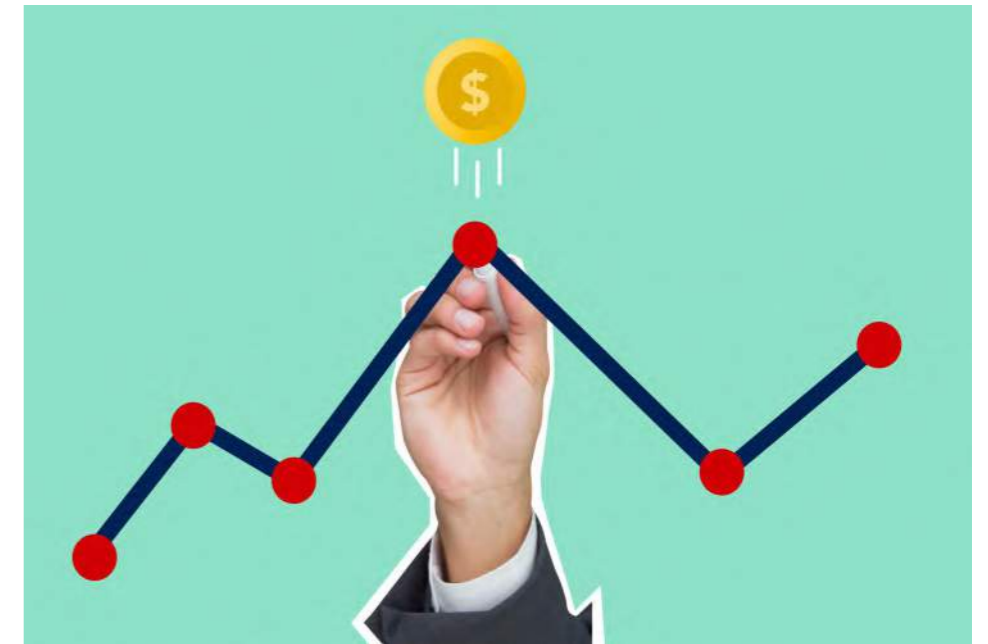
Ngay trong thời gian có dịch Covid-19, Ban Lãnh đạo Công ty đã triển khai các giải pháp linh hoạt phù hợp với thực tế cho từng thị trường để đảm bảo doanh thu, phát triển các kênh bán hàng online mới, phục vụ giao hàng tận nơi. Đây cũng là cơ hội để Công ty chuyển hướng tập trung đẩy mạnh các kênh bán hàng trực tuyến, nhằm đa dạng kênh tiêu thụ. Song song với khôi phục thị trường nội địa, công tác đẩy mạnh thị trường xuất khẩu cũng được Công ty quan tâm hàng đầu. Để thúc đẩy thị trường xuất khẩu, Sanest Khánh Hòa xác định bám sát vào các Hiệp định thương mại tự do mà Việt Nam đã và đang đàm phán ký kết, nhằm tìm kiếm cơ hội, chiếm lĩnh thị trường, hưởng các ưu đãi về thuế. Trong đó, Hiệp định thương mại tự do AJCEP (ASEAN-Nhật Bản) là một trong những Hiệp định được Công ty đặc biệt quan tâm. Từ Hiệp định này, các dòng sản phẩm Yến sào Khánh Hòa Sanest được hưởng ưu đãi về thuế quan khi nhập khẩu vào thị trường Nhật Bản, tạo lợi thế cạnh tranh lớn về chi phí, thuận lợi cho sự khai thác và phát triển tại thị trường này. Đồng thời, ngày 01/8/2020, Hiệp định thương mại tự do giữa Việt Nam và Liên minh Châu Âu (EVFTA) chính thức có hiệu lực, các sản phẩm của Công ty xuất khẩu vào thị trường Ba Lan, Cộng hòa Séc sẽ được hưởng rất nhiều ưu đãi như được xóa bỏ thuế nhập khẩu, hình thành khuôn khổ Pháp lý chặt chẽ tạo điều kiện thuận lợi cho hoạt động xuất khẩu, nhập khẩu giữa các Doanh nghiệp. Đây chính là cơ hội cho Công ty tiếp tục khai thác mở rộng thêm thị trường mới tại châu Âu, đặc biệt là tại những nơi có đông cộng đồng người Việt và người châu Á sinh sống.

Song song với những lợi thế trên, Công ty cũng gặp phải rất nhiều thách thức trong việc quản trị các kênh bán hàng, cũng như phải có phương án phòng tránh rủi ro trước các tác động mà dịch Covid-19 gây ra. Do đó, Công ty cần theo sát từng diễn biến của nền kinh tế cả trong và ngoài nước để có những bước đi phù hợp nhất với từng thời kỳ.



## Về tỷ giá

Nguy cơ rủi ro tỷ giá là yếu tố không tránh khỏi trong mọi quyết định của bất cứ một Doanh nghiệp có tham gia giao dịch về ngoại tệ. Nhà cung cấp về các loại bao bì, máy móc, trang thiết bị của Sanest Khánh Hòa chủ yếu đến từ nước ngoài. Vì thế trong những tháng đầu năm 2020, tỷ giá USD/VND có nhiều sự biến động trái chiều, điều đó ít nhiều ảnh hưởng đến tình trạng tài chính của Công ty. Trong bối cảnh dịch bệnh Covid-19 diễn biến phức tạp ảnh hưởng nghiêm



trọng đến nền kinh tế toàn cầu, song đồng tiền USD vẫn liên tục tăng so với tất cả các đồng tiền khác trên toàn thế giới, xu hướng tăng rõ nét trên cả thị trường tự do lẫn trong Ngân hàng nhưng đà tăng hiện tại vẫn trong mức biến động dự kiến từ 1 - 2% cho cả năm 2020 được Ngân hàng Nhà nước đưa ra từ đầu năm. Chính thời điểm này là dịp Doanh nghiệp nhìn nhận lại tình hình kiểm soát các giao dịch ngoại tệ của mình, là cơ hội cũng như thách thức giúp Sanest Khánh Hòa có thêm nhiều phương án dự phòng trước sự biến động phức tạp của thị trường.

## Về thị trường

Một trong những thách thức lớn nhất liên quan đến thị trường là sự cạnh tranh với các hãng nước yến khác trong và ngoài nước không những về mẫu mã, chất lượng mà còn về giá cả. Hơn nữa, trên thị trường hiện nay có rất nhiều sản phẩm đến từ các đối thủ cạnh tranh có kiểu dáng, xuất xứ tương đồng với các dòng sản phẩm của Sanest Khánh Hòa, gây ra sự nhầm lẫn cho người tiêu dùng, ảnh hưởng đến hình ảnh, uy tín thương hiệu của Công ty. Chính vì vậy, công tác bảo hộ thương hiệu, sở hữu trí tuệ, kiểu dáng công nghiệp đặc biệt được chú trọng. Xây dựng ý thức bảo vệ và quảng bá thương hiệu Sanest trước các đối thủ cạnh tranh. Phối hợp với các cơ quan chức năng trong xử lý vi phạm quyền sở hữu trí tuệ đối với nhãn hiệu Sanest. Tham gia các giải thưởng lớn có uy tín trong nước và quốc tế, tham gia các hội chợ xúc tiến thương mại để giới thiệu sản phẩm và quảng bá thương hiệu Sanest Khánh Hòa đến với người tiêu dùng.

Bên cạnh đó, Công ty đang tiếp tục đầu tư mạnh vào các hoạt động marketing và bán hàng nhằm gia tăng thị phần, đồng thời mở rộng phân khúc thị trường đáp ứng nhu cầu đa dạng của khách hàng. Hiện nay, trong mùa dịch bệnh Covid-19 diễn ra phức tạp, vấn đề về việc nâng cao sức đề kháng cho cơ thể là mối quan tâm hàng đầu của nhiều người tiêu dùng. Ngoài việc sử dụng vắc xin thì bổ sung chất dinh dưỡng vào chế độ ăn uống, trong đó có các sản phẩm nước Yến sào Khánh Hòa Sanest với thành phần chính từ yến sào, là một biện pháp tiện lợi và hiệu quả mà nhiều người tiêu dùng đang lựa chọn. Đây chính là cơ hội cũng như thách thức cho Sanest Khánh Hòa trong việc cung cấp cũng như phát triển đa dạng các sản phẩm từ yến sào với hàm lượng dinh dưỡng cao, tốt cho sức khỏe, thúc đẩy hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty



## Về lãi suất

Trong năm 2020, lãi suất huy động vốn ở Việt Nam giảm mạnh, phổ biến từ 3 - 5%/năm đối với khoản tiền gửi ngắn hạn. Tuy nhiên, lãi suất cho vay ở Việt Nam giảm chậm và vẫn ở mức cao 9 - 12%/năm. Trong bối cảnh kinh tế còn nhiều khó khăn và điều kiện kinh doanh chưa được cải thiện, các Ngân hàng vẫn còn e ngại rủi ro tín dụng, điều này đặt ra những thách thức và khó khăn cho Doanh nghiệp trong việc tiếp cận vốn vay để tiếp tục duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh. Trong cơ cấu nợ phải trả của Sanest Khánh Hòa, nợ vay tài chính năm 2020 chiếm 5,16% trên tổng số nợ phải trả. Vì vậy, những biến động trong lãi suất không gây ra nhiều ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Tuy nhiên, cũng không loại trừ trường hợp lãi suất sẽ tăng lên vượt ngoài tầm kiểm soát, dẫn đến chi phí hoạt động tăng lên. Do đó, Công ty cần phải liên tục theo dõi và đề ra những giải pháp để dự phòng trước sự biến động bất thường về lãi suất, để tối ưu hóa chi phí.

## Về nguyên liệu đầu vào

Năm 2020, đại dịch Covid-19 bùng phát trên thế giới đã ảnh hưởng toàn diện, sâu rộng đến nền kinh tế các nước, trong đó có Việt Nam. Hầu hết nền kinh tế của các nước rơi vào tình trạng suy thoái nghiêm trọng dẫn đến giá cả nhập khẩu nguyên vật liệu tăng. Hiện nay, nạn săn bắt chim yến đang diễn ra tại một số tỉnh thành và Khánh Hòa, ảnh hưởng nguy cấp đến sự an toàn của quần thể chim yến, làm suy giảm nguồn tài nguyên yến về cả chất lượng lẫn số lượng của các địa phương. Biến đổi khí hậu phức tạp, ảnh hưởng rất lớn đến môi trường sống và phát triển đàn chim yến.

Trong năm 2020, Việt Nam liên tục gánh chịu các cơn bão lớn. Cơn bão số 12 trực tiếp tác động đến Khánh Hòa gây ra nhiều thiệt hại nặng nề, ảnh hưởng đến khu vực kiểm mồi và sức khỏe của chim yến; gió bão làm ảnh hưởng đến tốc độ làm tổ của chim; mưa quá to, kéo dài cũng ảnh hưởng đến chất lượng và sản lượng của yến sào.



## Khác

Bên cạnh những rủi ro đã đề cập ở trên, còn có nhiều yếu tố rủi ro xảy ra mang tính bất khả kháng khác ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công ty như hỏa hoạn, thiên tai, dịch bệnh. Những rủi ro này nếu xảy ra sẽ gây ảnh hưởng ít nhiều đến hoạt động kinh doanh, lợi nhuận của đơn vị. Công ty luôn chủ động đề phòng và xây dựng các giải pháp ứng phó kịp thời cũng như tuyên truyền nâng cao hiểu biết về bệnh dịch và mở các lớp huấn luyện phòng cháy chữa cháy cho cán bộ, công nhân lao động nhằm nâng cao ý thức, giảm thiểu thiệt hại về người và của.

## Về Pháp luật

Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty chịu nhiều sự ảnh hưởng bởi hệ thống Pháp luật Việt Nam như Luật Doanh nghiệp, Luật Đầu tư, các chính sách thuế, hải quan. Đồng thời với tư cách là một Công ty đại chúng, Sanest Khánh Hòa còn chịu ảnh hưởng của Luật Chứng khoán. Bên cạnh đó, là một Doanh nghiệp trong ngành thực phẩm, Sanest Khánh Hòa chịu sự kiểm soát khắt khe từ Luật An toàn thực phẩm cũng như các văn bản quy phạm Pháp luật về bảo vệ tài nguyên và môi trường, đặt ra nhiều thách thức cho Doanh nghiệp về nguồn thu mua nguyên liệu và quy trình sản xuất để đảm bảo theo đúng quy định.

Các Bộ luật Lao động, Luật Chứng khoán, Luật Doanh nghiệp, Luật Đầu tư đã được Quốc hội thông qua, có hiệu lực thi hành vào ngày 01/01/2021. Đây vừa là cơ hội vừa là thách thức đối với Sanest Khánh Hòa khi Chính phủ đang hướng tới một hành lang Pháp lý chặt chẽ và khoa học hơn. Vì vậy, để đảm bảo cho hoạt động sản xuất kinh doanh được hiệu quả, Sanest Khánh Hòa cần thường xuyên cập nhật thông tin và linh hoạt điều chỉnh hoạt động của Doanh nghiệp để tuân thủ các quy định của Pháp luật.





# 2

## TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG TRONG NĂM

Hoạt động sản xuất kinh doanh	30
Tổ chức nhân sự	32
Chính sách nhân sự	44
Tình hình đầu tư, thực hiện các dự án	48
Tình hình tài chính	50
Tình hình cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu	54
Báo cáo phát triển bền vững	56





# TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Đơn vị tính: Triệu đồng

Doanh thu thuần	Năm 2019		Năm 2020		% tăng giảm
	Giá trị	Tỷ trọng (%)	Giá trị	Tỷ trọng (%)	
Doanh thu thành phẩm	1.853.742	95,30%	1.459.190	85,93%	-21,28%
Doanh thu hàng hóa	79.229	4,07%	233.007	13,72%	194,09%
Doanh thu nguyên vật liệu	1.437	0,07%	164	0,01%	-88,60%
Doanh thu khác	10.689	0,55%	5.836	0,34%	-45,40%
<b>Tổng</b>	<b>1.945.097</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.698.197</b>	<b>100,00%</b>	<b>-12,69%</b>



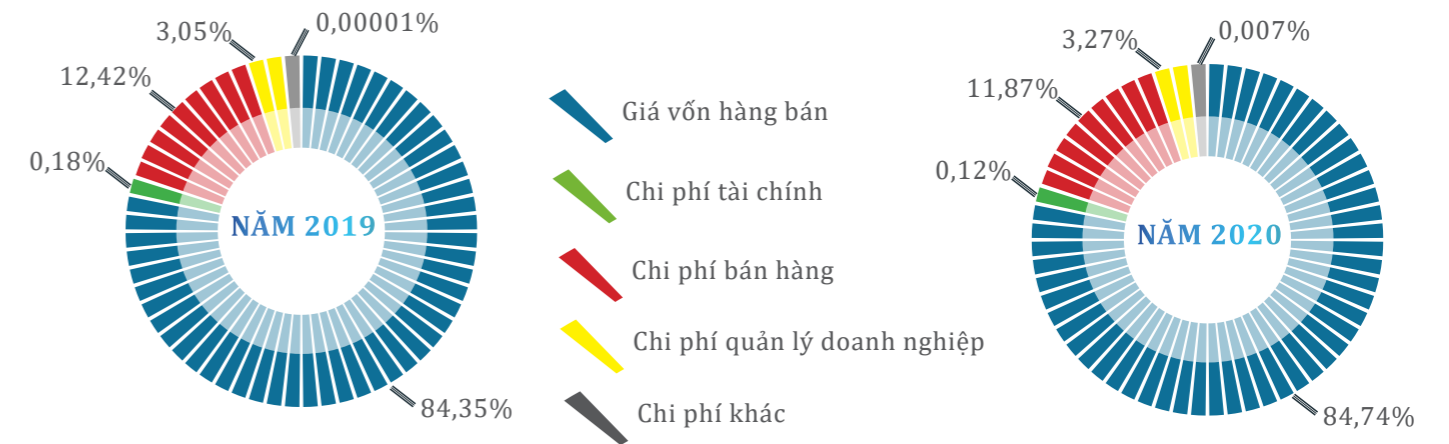
Năm 2020 được xem là một năm có nhiều biến động đối với kinh tế thế giới nói chung và Việt Nam nói riêng. Doanh thu thuần năm 2020 của Sanest Khánh Hòa có sự giảm sút so với doanh thu cùng kỳ năm với tỷ lệ giảm 12,69%, tương đương 246.900 triệu đồng.

Nhìn chung, cơ cấu doanh thu thuần của Sanest Khánh Hòa trong năm 2020 không có nhiều sự thay đổi so với cùng kỳ năm trước đó. Doanh thu bán thành phẩm với sản phẩm chính là các dòng sản phẩm nước Yến sào Khánh Hòa Sanest lon, lọ vẫn chiếm tỷ trọng cao nhất trong cơ cấu doanh thu của Sanest Khánh Hòa với 85,93% tổng doanh thu thuần, tương đương 1.459.190 triệu đồng nhưng so với cùng kỳ thì khoản này đã giảm 21,28%. Nguyên nhân của việc sụt giảm này là do trong năm qua, các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gặp nhiều khó khăn bởi ảnh hưởng của dịch Covid-19, tình hình sức mua đầu năm 2020 trên thị trường đều có xu hướng giảm sút rõ rệt. Cùng với đó là áp lực cạnh tranh ngày càng gay gắt trong ngành nước giải khát từ các thương hiệu trong nước và nước ngoài về cả mẫu mã, chất lượng lẫn giá cả. Nắm bắt kịp thời những khó khăn mà Công ty sẽ gặp phải, Sanest Khánh Hòa đã tiến hành thực hiện các giải pháp linh hoạt, quyết liệt nhằm đảm bảo hoạt động kinh doanh hiệu quả như: Mở rộng thêm các kênh bán hàng phù hợp với xu thế hiện nay như bán hàng qua internet, mạng xã hội, giao hàng tận nhà; đẩy mạnh kênh siêu thị và hệ thống của hàng tiện lợi Svmart; thực hiện các chương trình mang giá trị lợi ích cho các chủ cửa hàng để kích thích nhập hàng và tăng sự nhận diện về thương hiệu. Song song việc khôi phục thị trường trong nước vượt qua khó khăn sau đại dịch Covid-19, Công ty tập trung phát triển mở rộng thị trường và tăng doanh số tại các nước đang có mặt sản phẩm Sanest như Mỹ, Úc, Đài Loan, Hồng Kông, Nhật Bản, Philippines, Hàn Quốc, ... Ngoài ra, trong năm 2020, Sanest Khánh Hòa tập trung nghiên cứu cho ra thị trường thêm sản phẩm mới để phục vụ cho trẻ em cụ thể là nước Yến sào Khánh Hòa Sanest lon trẻ em 190ml (Sanest for Kids) vào tháng 9/2020.

Bên cạnh đó, trong năm 2020 doanh thu hàng hóa cũng tăng 194,09% so với cùng kỳ năm trước, đạt hơn 233.007 triệu đồng, phần lớn là đến từ việc bán sản phẩm của các Công ty khác trong cùng hệ thống như Công ty Cổ phần Nước giải khát Yến sào Khánh Hòa, Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanna Khánh Hòa, ...

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chi phí	Năm 2019		Năm 2020		% tăng giảm
	Giá trị	Tỷ trọng (%)	Giá trị	Tỷ trọng (%)	
Giá vốn hàng bán	1.523.470	84,35%	1.352.839	84,74%	-11,20%
Chi phí tài chính	3.286	0,18%	1.969	0,12%	-40,08%
Chi phí bán hàng	224.329	12,42%	189.448	11,87%	-15,55%
Chi phí quản lý Doanh nghiệp	55.011	3,05%	52.158	3,27%	-5,19%
Chi phí khác	0,15	0,00001%	117	0,007%	80.673,73%
<b>Tổng</b>	<b>1.806.096</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.596.531</b>	<b>100,00%</b>	<b>-11,60%</b>



Tổng chi phí của Công ty trong năm 2020 là 1.596.531 triệu đồng, giảm 11,60% so với năm 2019. Nguyên nhân chủ yếu đến từ khoản giảm xuống của giá vốn hàng bán và chi phí bán hàng.

Giá vốn hàng bán là toàn bộ chi phí cấu thành nên giá trị sản phẩm của hàng hóa tiêu thụ; tính trên một đơn vị sản phẩm hầu như không thay đổi. Sự sụt giảm của giá vốn hàng bán là do yếu tố khách quan - do sức mua trong năm giảm. Còn các chi phí khác nhất là các chi phí bán hàng, chi phí lãi vay: Công ty chủ động tiết giảm đến mức tối cần thiết. Mức độ giảm của các chi phí này sâu hơn. Vì vậy, trong cơ cấu chi phí, tỷ trọng giá vốn hàng bán và khoản chi phí quản lý doanh nghiệp tăng nhẹ.

Trong khi tổng doanh thu đã giảm 12,69%, thì tổng chi phí chỉ giảm 11,60%, là do Công ty phải duy trì các khoản chi phí bất biến theo quy định.



## TỔ CHỨC NHÂN SỰ

### Danh sách thành viên Hội đồng quản trị

Stt	Thành viên	Chức vụ	Số lượng CP sở hữu	Tỷ lệ sở hữu
1	Lê Đức Tiến	Chủ tịch Hội đồng quản trị	38.600	0,1170%
2	Bùi Thị Hạnh	Phó Chủ tịch Hội đồng quản trị	5.000	0,0150%
3	Võ Thị Liễu Nhi	Thành viên Hội đồng quản trị	4.600	0,0139%
4	Lê Huỳnh Phụng	Thành viên Hội đồng quản trị	5.100	0,0155%
5	Đào Tuấn Trung	Thành viên Hội đồng quản trị	-	-

### Lý lịch Hội đồng quản trị



**Ông: LÊ ĐỨC TIẾN**

**Chức vụ:** Chủ tịch Hội đồng quản trị

**Ngày sinh:** 05/8/1981

**Trình độ chuyên môn:** Thạc sĩ Quản trị Kinh doanh

#### Quá trình công tác

- » 12/2003 - 12/2004 Nhân viên kinh doanh Nhà máy NGKCC Yến sào.
- » 01/2005 - 02/2006 Tổ trưởng kinh doanh Nhà máy NGKCC Yến sào.
- » 3/2006 - 5/2008 Cán bộ cung ứng Nhà máy NGKCC Yến sào.
- » 6/2008 - 01/2010 Tổ trưởng Tổ cung ứng Nhà máy NGKCC Yến sào.
- » 02/2010 - 5/2012 Phó Bộ phận Kinh doanh tiếp thị Nhà máy NGKCC Yến sào.
- » 6/2012 - 11/2015 Trưởng Bộ phận Kinh doanh tiếp thị Nhà máy NGKCC Yến sào.
- » 12/2015 - 10/2017 Phó Giám đốc kiêm Trưởng Bộ phận Kinh doanh tiếp thị Công ty TNHH MTV NGK Sanest Khánh Hòa.
- » 11/2017 - 6/2020 Thành viên HĐQT, Phó Tổng Giám đốc kiêm Trưởng phòng Kế hoạch & Kinh doanh Công ty CP NGK Sanest Khánh Hòa.
- » 7/2020 - nay Chủ tịch HĐQT Công ty CP NGK Sanest Khánh Hòa.

#### Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác

Chủ tịch Công ty TNHH MTV Sanest Khánh Hòa



**Bà: BÙI THỊ HẠNH**

**Chức vụ:** Phó Chủ tịch Hội đồng quản trị

**Ngày sinh:** 13/01/1963

**Trình độ chuyên môn:** Cử nhân Tài chính Kế toán

#### Quá trình công tác

- » 9/1987 - 10/1990 Công ty Liên doanh Thủy sản Nha Trang.
- » 11/1990 - 8/2001 CB CNV phòng Kế hoạch Tài vụ Công ty Yến sào Khánh Hòa.
- » 9/2001 - 02/2004 Phó Trưởng phòng Kế hoạch Tài vụ Công ty Yến sào Khánh Hòa.
- » 3/2004 - 02/2005 Phó Trưởng phòng Kế hoạch Tài vụ kiêm Giám đốc Chi nhánh thành phố Hồ Chí Minh thuộc Công ty Yến sào Khánh Hòa.
- » 3/2005 - 10/2009 Phó Giám đốc Công ty Yến sào Khánh Hòa.
- » 10/2009 - 2016 Phó Tổng Giám đốc Công ty Yến sào Khánh Hòa.
- » 2016 - 10/2017 Bí thư Đảng ủy, Phó Tổng Giám đốc Công ty Yến sào Khánh Hòa.
- » 11/2017 - 01/2018 Bí thư Đảng ủy, Phó Tổng Giám đốc Công ty Yến sào Khánh Hòa, Chủ tịch HĐQT Công ty CP NGK Sanest Khánh Hòa.
- » 02/2018 - 02/7/2020 Chủ tịch HĐQT Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa.
- » 03/7/2020 - đến nay Phó Chủ tịch HĐQT Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa.

#### Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác

Không có



**Ông: LÊ HUỲNH PHỤNG**

**Chức vụ:** Thành viên Hội đồng quản trị kiêm Phó Tổng Giám đốc

**Ngày sinh:** 28/7/1976

**Trình độ chuyên môn:** Kỹ sư Cơ khí

#### Quá trình công tác

- » 2002 - 2012 Nhà máy NGKCC Yến sào Diên Khánh (Công ty CP NGK Yến sào Khánh Hòa).
- » 2012 - nay Nhà máy NGKCC Yến sào Cam Thịnh (Công ty CP NGK Sanest Khánh Hòa).

#### Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác

Giám đốc Công ty TNHH MTV Sanest Khánh Hòa





## TỔ CHỨC NHÂN SỰ (tiếp theo)

### Lý lịch Hội đồng quản trị

“

**Bà: VÕ THỊ LIỄU NHI**

**Chức vụ:** Thành viên Hội đồng quản trị

**Ngày sinh:** 29/10/1970

**Trình độ chuyên môn:** Cử nhân Tài chính Kế toán

#### Quá trình công tác

- » 1994 - 2004 Công ty CP Điện tử - Ảnh màu Nha Trang lần lượt nhận các chức vụ: Kế toán Tổng hợp, Kế toán trưởng.
- » 2004 - 01/2016 Kế toán Tổng hợp Công ty Yến sào Khánh Hòa. Phó Trưởng phòng Kế hoạch Tài vụ Công ty Yến sào Khánh Hòa kiêm Phụ trách Bộ phận Kế toán thống kê Nhà máy Nước giải khát cao cấp Yến sào Cam Thịnh.
- » 02/2016 - 09/11/2017 Phó Trưởng phòng Kế hoạch Tài vụ Công ty Yến sào Khánh Hòa kiêm Kế toán trưởng Công ty TNHH MTV Nước giải khát Sanest Khánh Hòa.
- » 11/2017 - 5/2018 Phó Trưởng phòng Kế hoạch Tài vụ Công ty Yến sào Khánh Hòa, thành viên HĐQT Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa.
- » 6/2018 - nay Kế toán trưởng Công ty Yến sào Khánh Hòa, thành viên HĐQT Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa.

”

“

**Ông: ĐÀO TUẤN TRUNG**

**Chức vụ:** Thành viên Hội đồng quản trị

**Ngày sinh:** 11/5/1986

**Trình độ chuyên môn:** Thạc sĩ Kinh tế đầu tư

#### Quá trình công tác

- » 2004 - 01/2016 Deloitte Ltd Việt Nam.
- » 2008 Công ty Cổ phần Chứng khoán phổ Wall.
- » 02/2016 - 09/11/2017 Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam (Vietinbank).
- » 11/2017 - 5/2018 Công ty Cổ phần Chứng khoán Ngân hàng Công thương Việt Nam (Vietinbank Securities).

#### Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác

Trưởng phòng TỰ DOANH & BẢO LÃNH PHÁT HÀNH Công ty Cổ phần Chứng khoán Ngân hàng Công thương Việt Nam (Vietinbank Securities).

”





## TỔ CHỨC NHÂN SỰ (tiếp theo)

### Danh sách thành viên Ban Kiểm soát

Stt	Thành viên	Chức vụ	Số lượng CP sở hữu	Tỷ lệ sở hữu
1	Hoàng Thị Ân Vũ	Trưởng ban	-	-
2	Nguyễn Minh Quân	Kiểm soát viên	2.400	0,00727%
3	Huỳnh Thị Trần Lê	Kiểm soát viên	-	-

### Lý lịch Ban Kiểm soát

“

**Bà: HOÀNG THỊ AN VŨ**

**Chức vụ:** Trưởng Ban Kiểm soát

**Ngày sinh:** 01/11/1982

**Trình độ chuyên môn:** Cử nhân Kinh tế

#### Quá trình công tác

- » 2005 - nay Kế toán Công ty Yến sào Khánh Hòa.
- » 2016 - 11/2017 Kế toán trưởng Công ty TNHH MTV NGK Sanna Khánh Hòa.
- » 11/2017 - 3/2018 Thành viên HĐQT Công ty Cổ phần NGK Sanna Khánh Hòa.
- » 2018 - nay Trưởng Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần NGK Sanest Khánh Hòa.

#### Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác

Kế toán Công ty Yến sào Khánh Hòa.

”

“

**Ông: NGUYỄN MINH QUÂN**

**Chức vụ:** Kiểm soát viên

**Ngày sinh:** 12/11/1990

**Trình độ chuyên môn:** Cao đẳng Kế toán

#### Quá trình công tác

- 2012 - nay Kế toán Tài vụ Nhà máy NGKCC Yến sào Cam Thịnh, Công ty TNHH MTV NGK Sanest Khánh Hòa, Công ty CP NGK Sanest Khánh Hòa.

#### Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác

Không có

”

“

**Bà: HUỠNH THỊ TRẦN LÊ**

**Chức vụ:** Kiểm soát viên

**Ngày sinh:** 23/6/1981

**Trình độ chuyên môn:** Cử nhân Kinh tế

#### Quá trình công tác

- » 2003 - 5/2004 Kế toán Công ty TNHH XD Xuân Bích.
- » 6/2004 - 3/2010 Kế toán Tổng hợp Công ty Liên Doanh Chế tạo Khuôn mẫu Việt Nam Đan Mạch.
- » 8/2010 - nay Kế toán Công ty Yến sào Khánh Hòa.

#### Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác

- » Cán bộ phòng Kế hoạch Tài vụ Công ty Yến sào Khánh Hòa.
- » Phụ trách Kế toán Nhà máy Chế biến Nguyên liệu Yến sào thuộc Công ty Yến sào Khánh Hòa.

”





## TỔ CHỨC NHÂN SỰ (tiếp theo)

### Danh sách thành viên Ban Điều hành

Stt	Thành viên	Chức vụ	Số lượng CP sở hữu	Tỷ lệ sở hữu
1	Lê Thị Hồng Vân	Tổng Giám đốc	1.600	0,00485%
2	Lê Huỳnh Phụng	Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc	5.100	0,01545%
3	Nguyễn Xuân Anh	Phó Tổng Giám đốc	-	-
4	Ngô Thị Hương Liên	Kế toán trưởng	24.000	0,07273%

### Lý lịch Ban Điều hành

“

**Bà: LÊ THỊ HỒNG VÂN**

**Chức vụ:** Tổng Giám đốc

**Năm sinh:** 09/12/1964

**Trình độ chuyên môn:** Kỹ sư Kinh tế Thủy sản, Cử nhân Ngoại ngữ (Tiếng Anh)

#### Quá trình công tác

- » 1987 - 1991: Kế toán Công ty Liên doanh Thủy sản Nha Trang.
- » 7/1991 - 01/2001: Chuyên viên phòng Khoa học, chuyên viên phòng Tổng hợp Công ty Yến sào Khánh Hòa.
- » 02/2001 - 01/2002: Phó Trưởng phòng Tổng hợp Công ty Yến sào Khánh Hòa.
- » 02/2002 - 10/2003: Trưởng Ban Quản lý Dự án Công ty Yến sào Khánh Hòa.
- » 11/2003 - 12/2015: Giám đốc Nhà máy NGKCC Yến sào thuộc Công ty Yến sào Khánh Hòa.
- » 01/2016 - 10/2017: Chủ tịch kiêm Giám đốc Công ty TNHH MTV NGK Sanest Khánh Hòa.
- » 11/2017 - nay: Tổng Giám đốc Công ty CP NGK Sanest Khánh Hòa.

#### Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác

Không có

”

“

Ông **Lê Huỳnh Phụng**: Xem lại lý lịch thành viên Hội đồng quản trị

”

“

**Ông: NGUYỄN XUÂN ANH**

**Chức vụ:** Phó Tổng Giám đốc

**Ngày sinh:** 27/7/1977

**Trình độ chuyên môn:** Cử nhân Kinh tế

#### Quá trình công tác

- » 4/2001 - 4/2007: Công ty Ajinomoto Việt Nam.
- » 9/2007 - 4/2008: Công ty CPDL & TM Vinpearl.
- » 5/2008 - 11/2009: Nhân viên kinh doanh Công ty Yến sào Khánh Hòa.
- » 12/2009 - 4/2011: Nhân viên kinh doanh Công ty Yến sào Khánh Hòa - Chi nhánh Đà Nẵng.
- » 10/2011 - 01/2013: Phó BP kinh doanh Chi nhánh Đà Nẵng thuộc Công ty Yến sào Khánh Hòa.
- » 02/2013 - 11/2019: Phó Giám đốc Chi nhánh Hà Nội thuộc Công ty Yến sào Khánh Hòa.
- » 12/2019 - 9/2020: Giám đốc Thị trường Hải Phòng thuộc Công ty Yến sào Khánh Hòa.
- » 10/2020 - nay: Phó Tổng Giám đốc Công ty CP NGK Sanest Khánh Hòa.

#### Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác

Không có

”

“

**Bà: NGÔ THỊ HƯƠNG LIÊN**

**Chức vụ:** Kế toán trưởng

**Năm sinh:** 23/02/1971

**Trình độ chuyên môn:** Cử nhân Kinh tế (chuyên ngành Tài chính Doanh nghiệp)

#### Quá trình công tác

- » 1994 - 3/2007: Bưu điện tỉnh Khánh Hòa.
- » 4/2007 - 02/2012: Nhà máy NGKCC Yến sào Diên Khánh (Công ty CP NGK Yến sào Khánh Hòa).
- » 3/2012 - nay: Nhà máy NGKCC Yến sào Cam Thịnh (Công ty CP NGK Sanest Khánh Hòa).

#### Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác

Không có

”



## TỔ CHỨC NHÂN SỰ (tiếp theo)

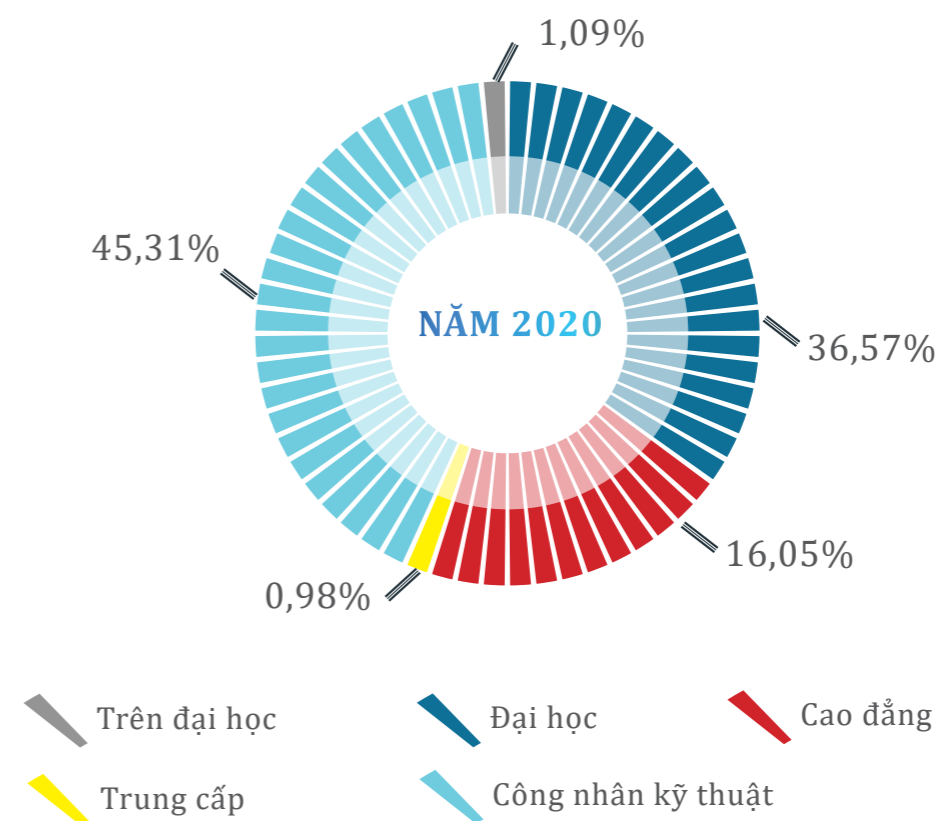
Danh sách thay đổi thành viên Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc trong năm 2020

Stt	Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
1	Lê Thị Hồng Vân	Thành viên HĐQT		26/6/2020
2	Lê Huỳnh Phụng	Thành viên HĐQT	26/6/2020	
3	Lâm Diệu Việt	Thành viên BKS		26/6/2020
4	Huỳnh Thị Trần Lê	Thành viên BKS	26/6/2020	
5	Bùi Thị Hạnh	Chủ tịch HĐQT		02/7/2020
6	Bùi Thị Hạnh	Phó Chủ tịch HĐQT	02/7/2020	
7	Lê Đức Tiến	Phó Tổng Giám đốc		02/7/2020
8	Lê Đức Tiến	Chủ tịch HĐQT	02/7/2020	
9	Nguyễn Xuân Anh	Phó Tổng Giám đốc	08/10/2020	

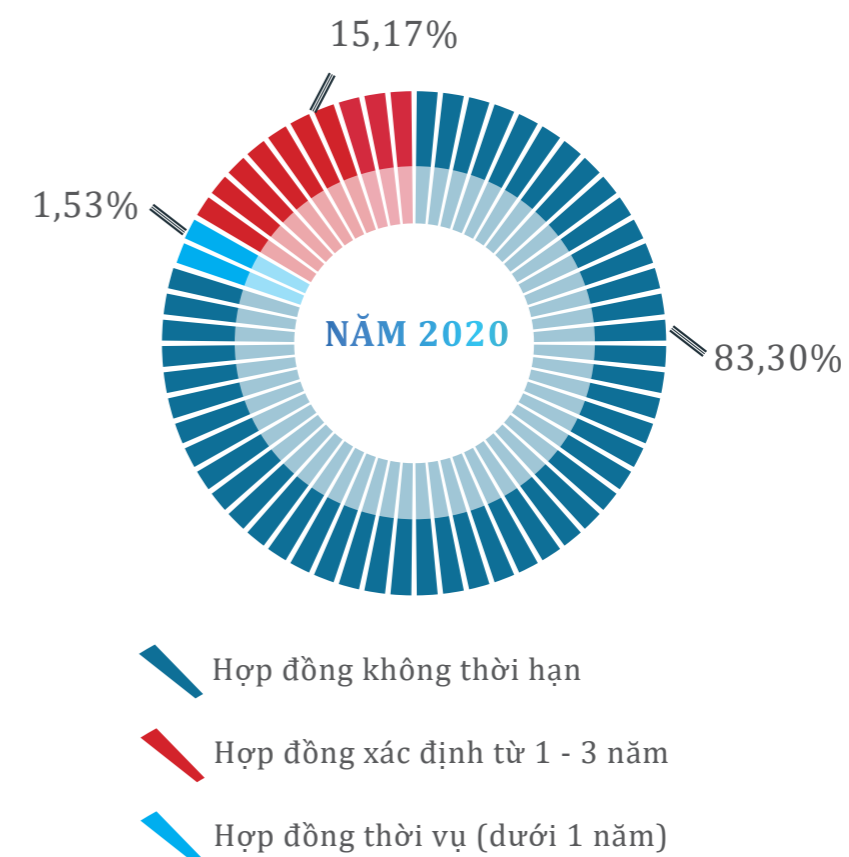
Số lượng cán bộ, công nhân lao động (tại thời điểm 31/12/2020)

Stt	Tính chất phân loại	Số lượng (người)	Tỷ lệ (%)
<b>A</b>	<b>Theo trình độ</b>	<b>916</b>	<b>100,00%</b>
1	Trên Đại học	10	1,09%
2	Đại học	335	36,57%
3	Cao đẳng	147	16,05%
4	Trung cấp	9	0,98%
5	Công nhân kỹ thuật	415	45,31%
<b>B</b>	<b>Theo loại Hợp đồng lao động</b>	<b>916</b>	<b>100,00%</b>
1	Hợp đồng không thời hạn	763	83,30%
2	Hợp đồng xác định từ 1 - 3 năm	139	15,17%
3	Hợp đồng thời vụ (dưới 1 năm)	14	1,53%
<b>C</b>	<b>Theo giới tính</b>	<b>916</b>	<b>100,00%</b>
1	Nam	566	61,79%
2	Nữ	350	38,21%

### PHÂN LOẠI THEO TRÌNH ĐỘ LAO ĐỘNG



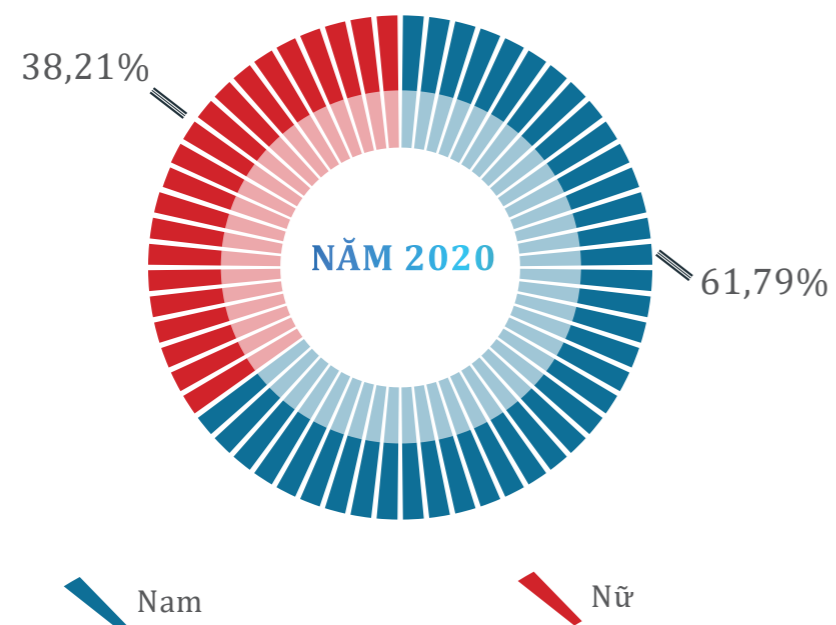
### PHÂN LOẠI THEO LOẠI HỢP ĐỒNG LAO ĐỘNG





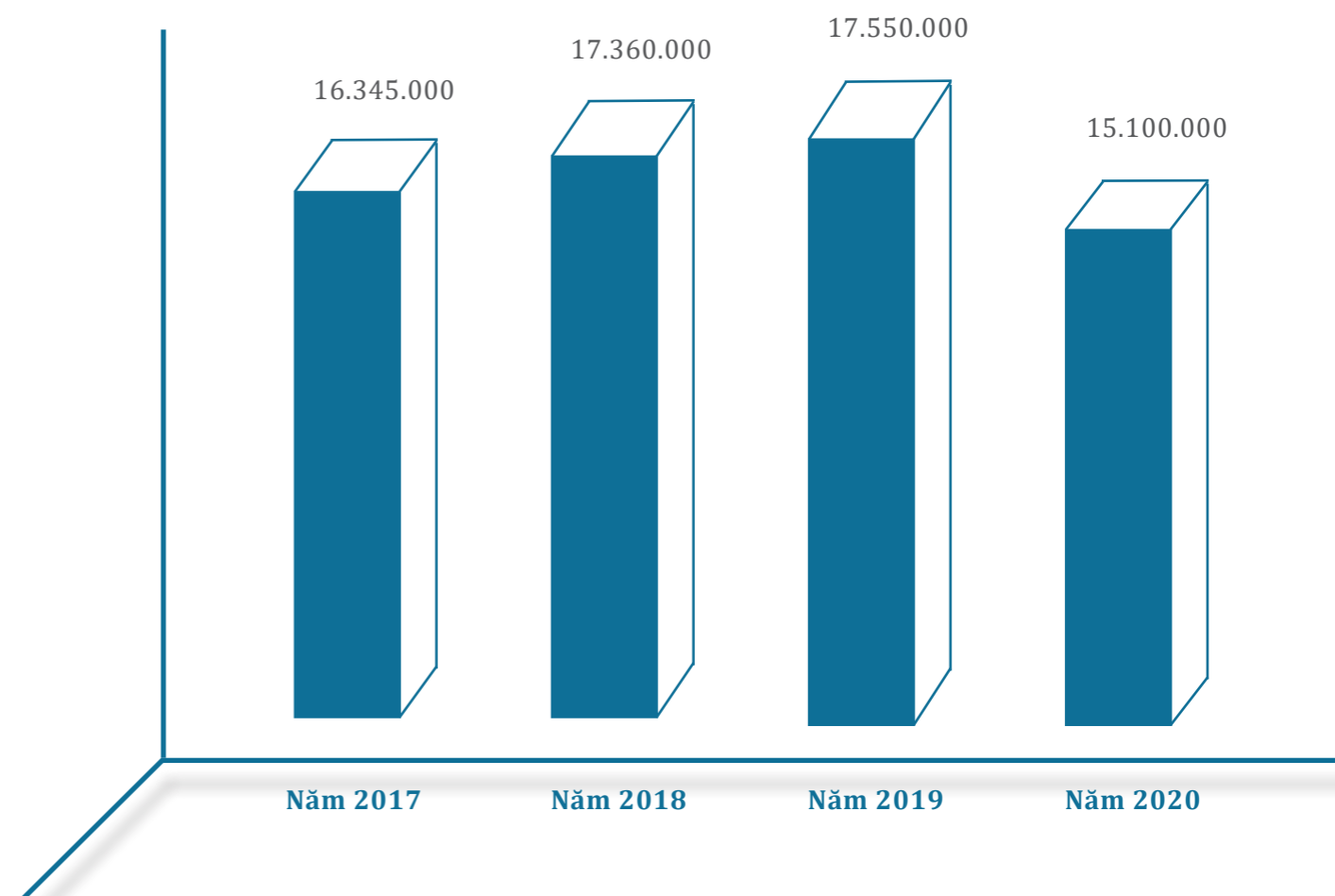
# TỔ CHỨC NHÂN SỰ (tiếp theo)

## PHÂN LOẠI THEO GIỚI TÍNH



## Thu nhập bình quân

Chỉ tiêu	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2020
Thu nhập bình quân (đồng/người/tháng)	16.345.000	17.360.000	17.550.000	15.100.000





# CHÍNH SÁCH NHÂN SỰ

## 1 Về đào tạo

- » Đào tạo và phát triển nguồn nhân lực là một trong những chính sách được Lãnh đạo Công ty CP NGK Sanest Khánh Hòa luôn quan tâm và ưu tiên hàng đầu.
  - » Trong năm qua, Công ty đã tạo điều kiện cho cán bộ, công nhân lao động tham gia các lớp học bồi dưỡng về nghiệp vụ như:
    - + Hội thảo cải tiến năng suất tổng thể trong các Doanh nghiệp ngành công nghiệp - Kinh nghiệm và những điển hình thành công do Chi cục Tiêu chuẩn Đo lường Chất lượng tỉnh Khánh Hòa tổ chức.
    - + Khóa huấn luyện Hợp đồng thương mại và kỹ năng đàm phán, soạn thảo Hợp đồng thương mại do VCCI Khánh Hòa tổ chức.
    - + Tập huấn những điểm mới của Bộ luật Lao động 2019 do VCCI Khánh Hòa tổ chức.
    - + Tập huấn kỹ năng sơ cấp cứu do Trung tâm Kiểm soát bệnh tật tỉnh Khánh Hòa đào tạo.
    - + Huấn luyện vận hành thiết bị nâng do Công ty CP Kiểm định An toàn 3 đào tạo.
    - + Huấn luyện nghiệp vụ PCCC do Phòng Cảnh sát PCCC&CNCH - Công an tỉnh Khánh Hòa huấn luyện.
  - + Lớp tập huấn hướng dẫn xây dựng hệ thống quản lý về an toàn, vệ sinh lao động do Sở Lao động Thương binh và Xã hội tỉnh Khánh Hòa tập huấn.
  - + Lớp huấn luyện kỹ thuật An toàn hóa chất do Trung tâm Ứng phó sự cố An toàn môi trường huấn luyện.
- » Với phương châm: Đào tạo là nhân tố then chốt trong phát triển nguồn nhân lực, Công ty luôn tạo điều kiện cho các cán bộ, công nhân lao động ở mọi cấp bậc được tham gia vào các khóa đào tạo nhằm nâng cao kỹ năng làm việc và trao cho mỗi nhân viên cơ hội phát triển trong công việc.



## 2 Về chính sách tiền lương, thưởng

- » Năm 2020, tuy tình hình kinh doanh gặp khó khăn do nhiều yếu tố khách quan nhưng Công ty vẫn luôn duy trì các chế độ lương thưởng, phúc lợi, các chế độ bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế được thực hiện đầy đủ để người lao động yên tâm công tác. Tại thời điểm 31/12/2020, Công ty đã tạo việc làm ổn định cho 916 lao động với thu nhập bình quân 15.100.000 đồng/người/tháng. Sau khi hết thời gian học việc, 100% lao động đều tái ký Hợp đồng lao động. Công ty đảm bảo thực hiện đúng và đầy đủ Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm xã hội, các chế độ phúc lợi cho người lao động theo quy định của Pháp luật.



### 3 Môi trường làm việc

“



”

YẾN SÀO KHÁNH HÒA  
**Sanest**<sup>®</sup>



Môi trường làm việc ngày càng được cải thiện, tạo điều kiện thuận lợi để cán bộ, công nhân lao động làm việc, cống hiến và xứng đáng hưởng thành quả từ sức lao động của mình. Đây là nguồn động viên, khích lệ, thể hiện sự quan tâm của Ban Lãnh đạo với toàn thể cán bộ, công nhân lao động chung tay góp phần xây dựng, hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch năm.

Hàng năm, Công ty sẽ tổ chức khám sức khỏe định kỳ từ 1 - 2 lần cho tất cả cán bộ, công nhân lao động (tùy

theo vị trí công việc), đảm bảo đạt tiêu chuẩn sức khỏe để làm việc. Công ty trang bị đầy đủ các dụng cụ thiết yếu, có phòng Y tế, nhân viên y tế chuyên trách phục vụ cán bộ, công nhân lao động khi có sự cố. Tủ thuốc y tế được trang bị đầy đủ tại các vị trí có người lao động làm việc.

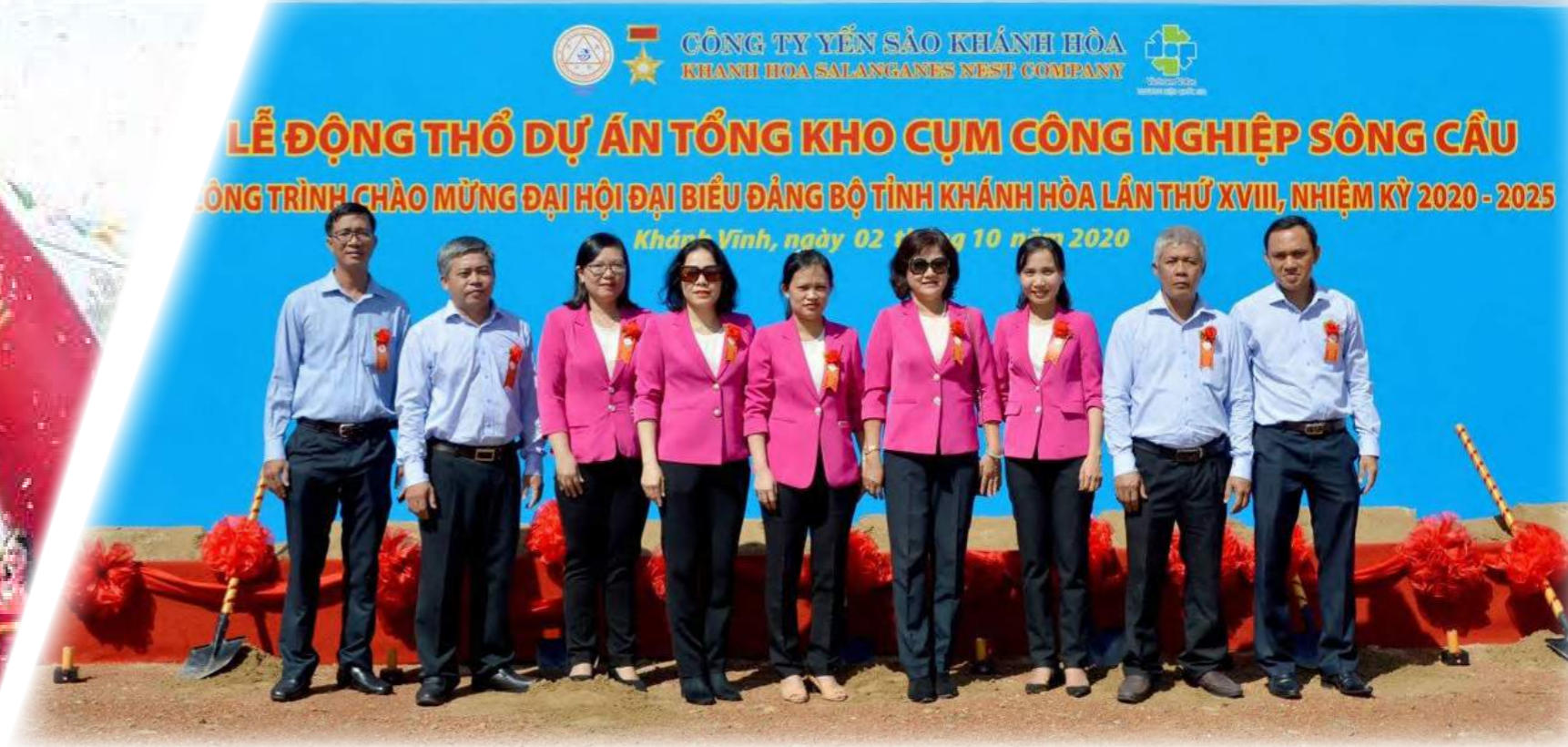
Công ty có Nhà ăn ca phục vụ 3 ca sản xuất với công suất 360 suất ăn/lần, với chất lượng bữa ăn đầy đủ dinh dưỡng, đảm bảo an toàn vệ sinh thực phẩm. Ngoài ra, Công ty xây dựng Nhà nghỉ giữa ca với đầy đủ các trang thiết bị phục vụ nhu cầu sinh hoạt. Tại đây, Công ty đã xây dựng các sân bóng đá mini, sân bóng chuyền và lắp đặt các dụng cụ thể dục thể thao, tạo điều kiện cho cán bộ, công nhân lao động luyện tập, vui chơi giải trí và rèn luyện thân thể sau những giờ lao động mệt mỏi, căng thẳng.



Công đoàn Công ty tổ chức Hội thao cán bộ, công nhân lao động năm 2020. Đây là Hội thao hướng tới kỷ niệm 76 năm ngày thành lập Quân đội nhân dân Việt Nam (22/12/1944 - 22/12/2020) và tạo không khí thi đua sản xuất kinh doanh của tháng cuối năm, quyết tâm hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch năm.

Với nhận thức đầy đủ về quyền của người lao động và người sử dụng lao động, Công ty đã xây dựng mối quan hệ lao động hài hòa, ổn định và tiến bộ trong doanh nghiệp, đảm bảo cho cán bộ, công nhân lao động có việc làm ổn định, thu nhập được cải thiện, an tâm công tác, gắn bó, cùng xây dựng Công ty ngày càng phát triển.





## ▶ TÌNH HÌNH ĐẦU TƯ, THỰC HIỆN CÁC DỰ ÁN

Tiếp tục thực hiện các dự án đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018, 2019, 2020 thông qua và các dự án khác. Cụ thể:

- » Về đầu tư các thiết bị/cụm thiết bị công suất 12.000 sản phẩm lon/giờ và 8.000 sản phẩm lọ 62ml/giờ: Đã hoàn thành lắp đặt cụm thiết bị công suất 8.000 sản phẩm lọ 62ml/giờ. Dự kiến quý II/2021 sẽ đưa vào hoạt động. Cụm thiết bị công suất 12.000 sản phẩm lon/giờ. Đã hoàn thành lắp đặt cụm thiết bị chính, dự kiến quý III/2021 sẽ đưa vào hoạt động.
- » Về Hệ thống xử lý nước thải 600 m<sup>3</sup>/ngày đêm: Đã hoàn thành xây dựng và đưa vào sử dụng tháng 12/2020.
- » Dự án Nhà văn phòng, Showroom bán hàng, Trung tâm quảng bá thương hiệu Sanest Khánh Hòa tại 174 Thống Nhất Nha Trang: Đã thi công xong phần cọc khoan nhồi và đang tiếp tục thực hiện.
- » Đầu tư mở rộng sản xuất, khu đất 48.178 m<sup>2</sup>: Xây dựng kho, đường nội bộ, bãi xuất hàng. Hiện nay, dự án đang chờ Sở Tài nguyên và Môi trường xin ý kiến UBND tỉnh thống nhất chỉ đạo việc thuê đất đầu tư đảm bảo phù hợp theo quy định nên công trình chưa triển khai tiếp tục.
- » Tuy nhiên, để kịp thời phục vụ đảm bảo sự ổn định cho hoạt động sản xuất, Hội đồng quản trị đã thống nhất thực hiện xây dựng mở rộng kho thêm 500 m<sup>2</sup>.

Các dự án khác:

- » Dự án Nhà nghỉ giữa ca - giai đoạn 2: Hiện nay, dự án đang chờ UBND thành phố Cam Ranh và Sở Xây dựng đang xem xét thống nhất lại quy hoạch chung và quy hoạch chi tiết lập cho điểm dân cư nông thôn hoặc theo quy hoạch phân khu tỉ lệ 1/2000.
- » Cụm Công nghiệp Sông Cầu: Đã hoàn thành xây dựng tường rào. Năm 2021 sẽ tiếp tục triển khai, lập quy hoạch mặt bằng tổng thể, xác định tổng mức đầu tư.
- » VCN Diên Phú: Tiếp tục làm các thủ tục xin cấp Giấy chứng nhận đầu tư và tiến hành triển khai xây dựng.
- » Đầu tư nguồn điện bằng năng lượng mặt trời trên mái Nhà xưởng.
- » Tiếp tục triển khai xây dựng một số nhà Yến tại Khánh Hòa và các tỉnh thành khác.

Các dự án không liên quan đến thủ tục đất đai đã được Ban Quản lý dự án triển khai thực hiện tốt, đúng tiến độ đã đề ra, đảm bảo hiệu quả khi đưa vào hoạt động. Quá trình triển khai, tổ chức lựa chọn nhà thầu đảm bảo tuân thủ theo đúng quy trình và quy định của Pháp luật để sớm đưa vào hoạt động mang lại hiệu quả cho Công ty.



# CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CHỦ YẾU

## Khoản phải thu

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	31/12/2019		31/12/2020		% tăng giảm
	Giá trị	Tỷ trọng (%)	Giá trị	Tỷ trọng (%)	
<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>132.984</b>	<b>100,00%</b>	<b>163.858</b>	<b>100,00%</b>	<b>23,22%</b>
1 Phải thu khách hàng	115.619	86,94%	146.762	89,57%	26,94%
2 Trả trước cho người bán	15.598	11,73%	12.940	7,90%	-17,04%
3 Các khoản phải thu khác	1.767	1,33%	4.156	2,54%	135,20%

Khoản phải thu của Sanest Khánh Hòa vào ngày 31/12/2020 là 163.858 triệu đồng tăng 30.874 triệu đồng so với cùng kỳ năm trước, tương đương tăng 23,22%. Trong đó, phải thu khách hàng chiếm tỷ trọng cao nhất với 89,57% trên tổng khoản phải thu ngắn hạn. So với năm 2019, khoản phải thu khách hàng của Công ty tăng 26,94%, tương đương 31.143 triệu đồng, phần lớn là đến từ khoản phải thu đối với các Nhà phân phối, đây được xem là khoản phải thu lành mạnh. Vào thời điểm cuối năm, số lượng mua hàng của khách hàng tăng lên khá nhiều nhằm đáp ứng nhu cầu của người tiêu dùng vào dịp lễ, Tết Nguyên đán.

## Khoản phải trả

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	31/12/2019		31/12/2020		% tăng giảm
	Giá trị	Tỷ trọng (%)	Giá trị	Tỷ trọng (%)	
<b>I Nợ ngắn hạn</b>	<b>212.004</b>	<b>100,00%</b>	<b>158.805</b>	<b>100,00%</b>	<b>-25,09%</b>
1 Vay ngắn hạn	49.036	23,13%	-	-	-100,00%
2 Phải trả người bán	144.746	68,28%	114.723	72,24%	-20,74%
3 Người mua trả tiền trước	2.088	0,98%	236	0,15%	-88,70%
4 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	1.521	0,72%	21.645	13,63%	1323,08%
5 Phải trả người lao động	10.206	4,81%	14.101	8,88%	38,16%
6 Chi phí phải trả	1.277	0,60%	6.035	3,80%	372,59%
7 Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.761	0,83%	2.064	1,30%	17,27%
8 Quỹ khen thưởng phúc lợi	1.369	0,65%	-	-	-100,00%
<b>II Nợ dài hạn</b>	<b>6.272</b>	<b>100,00%</b>	<b>8.647</b>	<b>100,00%</b>	<b>37,87%</b>
1 Vay và nợ dài hạn	6.272	100,00%	8.647	100,00%	37,87%

Tính đến ngày 31/12/2020, nợ ngắn hạn giảm 25,09%, tương đương giảm 53.197 triệu đồng so với cùng kỳ năm 2019. Trong đó, phải trả người bán giảm 20,74% do Công ty tiến hành thanh toán bớt cho Nhà cung cấp khoảng 26.650 triệu đồng. Đồng thời, khoản vay tài chính ngắn hạn của Công ty với các Ngân hàng trong năm 2019 cũng được Sanest Khánh Hòa thanh toán hết vào năm nay với giá trị là 49.036 triệu đồng.

Nợ phải trả trong dài hạn tăng 37,87% trong đó chủ yếu đến từ nguồn vay tài chính tại Ngân hàng, tăng 2.375 triệu đồng, được dùng để cải tạo Kho thành phẩm, Xưởng sản xuất của Công ty.

## Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

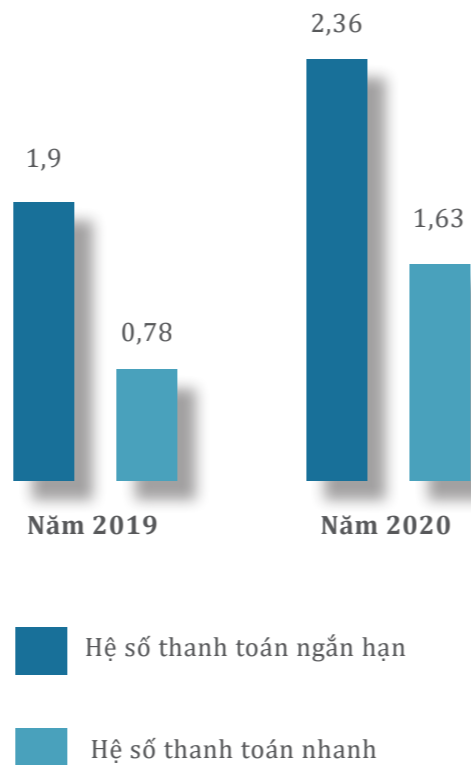
Stt	Chỉ tiêu	Đvt	Năm 2019	Năm 2020
<b>I</b>	<b>Chỉ tiêu về khả năng thanh toán</b>			
-	Khả năng thanh toán ngắn hạn	lần	1,90	2,36
-	Khả năng thanh toán nhanh	lần	0,78	1,63
<b>II</b>	<b>Chỉ tiêu về cơ cấu vốn</b>			
-	Hệ số nợ/ tổng tài sản	%	34,34	29,38
-	Hệ số nợ/ vốn chủ sở hữu	%	52,31	41,60
<b>III</b>	<b>Chỉ tiêu về năng lực hoạt động</b>			
-	Vòng quay hàng tồn kho	vòng	5,71	7,66
-	Vòng quay tổng tài sản	vòng	3,19	2,82
<b>IV</b>	<b>Chỉ tiêu về khả năng sinh lời</b>			
-	Hệ số Lợi nhuận sau thuế/ Doanh thu thuần	%	5,72	4,90
-	Hệ số Lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu bình quân	%	26,93	20,28
-	Hệ số Lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản bình quân	%	18,25	13,79
-	Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/ Doanh thu thuần	%	7,15	6,05



## Chỉ tiêu về khả năng thanh toán

Các hệ số thanh toán ngắn hạn và hệ số thanh toán nhanh phản ánh khả năng của Doanh nghiệp trong việc thanh toán các khoản nợ vay ngắn hạn. Các khoản nợ vay ngắn hạn trong năm 2020 của Sanest Khánh Hòa chủ yếu vay từ Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam, Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam và Ngân hàng TMCP Quân đội được dùng để bổ sung vốn lưu động nhằm phục vụ cho các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Khoản vay tài chính này được Công ty thực hiện thanh toán hết với giá trị là 49.039 triệu đồng, giúp nợ ngắn hạn của Công ty giảm 25,09% so với cùng kỳ năm trước. Đây là nguyên nhân chính giúp hệ số thanh toán ngắn hạn tăng từ 1,90 lần lên 2,36 lần so với cùng kỳ. Bên cạnh đó, trong khoản mục tài sản ngắn hạn, tiền và tương đương tiền tăng 70.389 triệu đồng so với năm 2019 do trong năm 2020, Công ty đã sử dụng linh hoạt nguồn tiền, thu hồi công nợ nhanh chóng phục vụ cho công tác cấp vốn lưu động kịp thời cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Ngoài ra, trước tình hình dịch bệnh xảy ra nhiều đợt trong năm nhưng Công ty đã tính toán, dự đoán khá chính xác sức mua của người tiêu dùng nên công tác sản xuất hàng hóa đáp ứng rất phù hợp. Mặt khác, Công ty luôn bám sát định mức tồn kho Nguyên vật liệu, vật tư bao bì để cung cấp vừa đủ cho sản xuất. Do đó tránh được vốn bị chiếm dụng trong hàng tồn kho. Lượng hàng tồn kho của Công ty đã giảm đến 121.403 triệu đồng, giúp hệ số thanh toán nhanh của Sanest Khánh Hòa được cải thiện đáng kể, từ 0,78 lần vào năm 2019 tăng lên 1,63 lần vào năm 2020. Điều này cho thấy tình hình tài chính của Công ty giữ được sự ổn định, đảm bảo an toàn qua các năm, sẵn sàng thanh toán các nghĩa vụ nợ khi đến hạn.

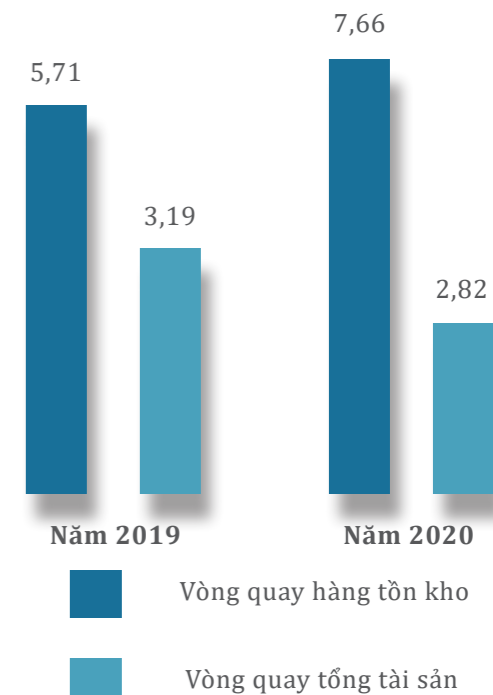
## KHẢ NĂNG THANH TOÁN



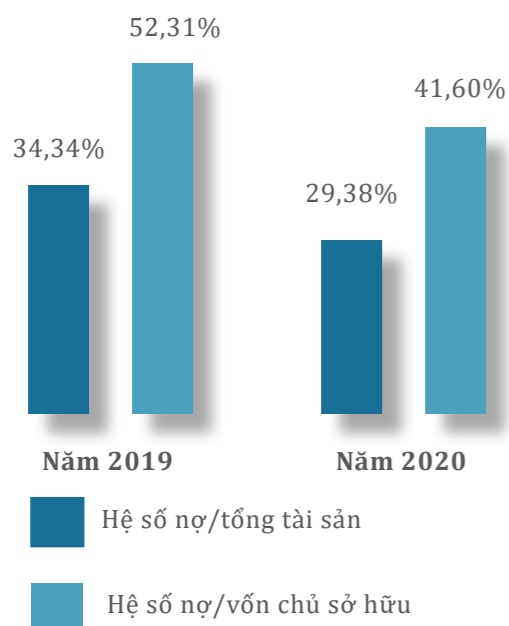
## Chỉ tiêu về năng lực hoạt động

Vòng quay hàng tồn kho và vòng quay tài sản có biến động khá nhiều trong năm 2020. Cụ thể, số vòng quay hàng tồn kho của Sanest Khánh Hòa năm 2020 có sự tăng từ 5,71 vòng vào năm 2019 lên tới 7,66 vòng. Nguyên nhân là vì năm 2020, hàng tồn kho giảm hơn 51,15% so với cùng kỳ năm trước. Tại thời điểm cuối năm, tồn kho thành phẩm giảm 61.090 triệu đồng do nhu cầu tiêu dùng vào dịp cuối năm và Tết Tân Sửu 2021 tăng lên, giúp đẩy mạnh tiêu thụ. Bên cạnh đó, hàng gửi đi bán và nguyên liệu, vật liệu cũng đều có xu hướng giảm. Số liệu vòng quay hàng tồn kho năm 2020 tăng thể hiện hàng hóa lưu chuyển nhanh, hàng không bị ứ đọng. Vòng quay tổng tài sản năm 2020 là 2,82 vòng, giảm 0,37 vòng so với năm 2019. Doanh thu thuần năm đạt 1.698.197 triệu đồng giảm 12,69% so với năm 2019, chủ yếu là do sự sụt giảm đến từ doanh thu bán thành phẩm.

## NĂNG LỰC HOẠT ĐỘNG



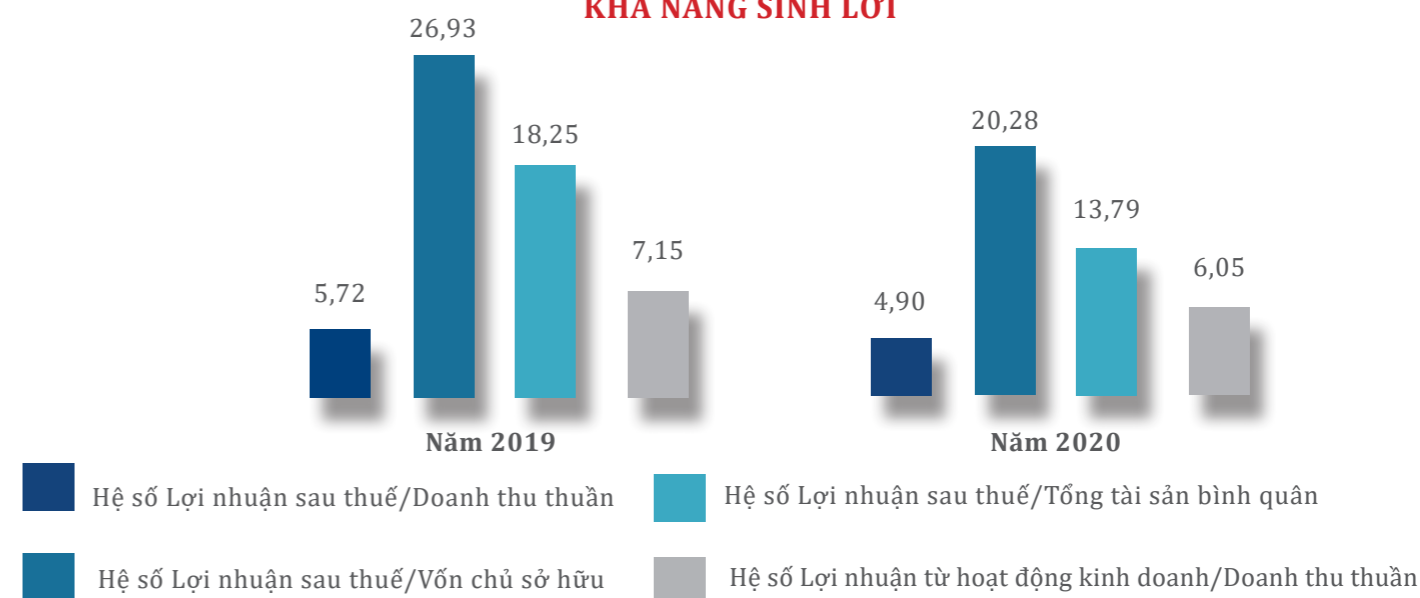
## CƠ CẤU VỐN



## Chỉ tiêu về cơ cấu vốn

Công ty đang có xu hướng không sử dụng quá nhiều đòn bẩy tài chính, thể hiện ở việc tỷ trọng nợ trong cơ cấu nguồn vốn có xu hướng giảm theo thời gian. Cụ thể hệ số nợ/tổng tài sản và hệ số nợ/vốn chủ sở hữu lần lượt giảm từ 34,34% và 52,31% trong năm 2019 xuống còn 29,38% và 41,60% trong năm 2020. Nguyên nhân vì trong năm 2020, khoản mục phải trả người bán ngắn hạn trong cơ cấu nợ của Công ty giảm từ 144.746 triệu đồng xuống còn 114.723 triệu đồng trong năm 2020. Đồng thời, Sanest Khánh Hòa thực hiện thanh toán hết các khoản nợ vay tài chính với Ngân hàng thương mại, khoảng 49.036 triệu đồng, tiết kiệm tối đa chi phí lãi vay, góp phần hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch lợi nhuận đã đề ra.

## KHẢ NĂNG SINH LỜI



## Chỉ tiêu về khả năng sinh lời

Chỉ tiêu về khả năng sinh lời của Công ty trong năm 2020 đều có xu hướng giảm so với năm 2019. Do ảnh hưởng nghiêm trọng của đại dịch Covid-19, cùng áp lực cạnh tranh trên thị trường nên sức mua của người tiêu dùng đều sụt giảm, dẫn đến doanh thu thuần và lợi nhuận sau thuế giảm 12,69% và 25,33% so với cùng kỳ năm trước. Nắm bắt được những khó khăn mà Công ty gặp phải, trong năm 2020 Sanest Khánh Hòa liên tục đưa ra các biện pháp giúp cải thiện hoạt động kinh doanh như: Mở rộng hệ thống phân phối với chuỗi cửa hàng Svmart; phát triển đa dạng kênh phân phối (bán hàng trực tuyến, giao hàng tận nơi). Đồng thời, vào tháng 9/2020, Công ty cũng cho ra thị trường dòng sản phẩm Sanest for Kids lon với hàm lượng chất dinh dưỡng cao thúc đẩy quá trình phát triển, bổ sung các chất dinh dưỡng thiết yếu cho trẻ em. Ngoài ra, Công ty đã thực hiện các chiến dịch phát triển thương hiệu, quảng bá sản phẩm, thiết kế các loại bao bì, mẫu mã đa dạng, đảm bảo nguồn hàng cung ứng phục vụ nhu cầu biểu tượng nhân dịp Tết Tân Sửu 2021.





## TÌNH HÌNH CỔ ĐÔNG, THAY ĐỔI VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

### Thông tin cổ phiếu

- ▶ Tổng số cổ phiếu đã phát hành: 33.000.000 cổ phiếu
  - + Số lượng cổ phiếu đang lưu hành: 33.000.000 cổ phiếu
  - + Số lượng cổ phiếu quỹ: 0 cổ phiếu
- ▶ Loại cổ phiếu
  - + Cổ phiếu phổ thông: 33.000.000 cổ phiếu
  - + Cổ phiếu ưu đãi: 0 cổ phiếu
- ▶ Mệnh giá cổ phần: 10.000 đồng/cổ phần



### Cơ cấu cổ đông

(đến ngày 31/12/2020)

Stt	Loại cổ đông	Số lượng cổ đông	Số cổ phiếu	Tỷ lệ sở hữu
<b>I</b>	<b>Cổ đông trong nước</b>	<b>848</b>	<b>32.438.900</b>	<b>98,30%</b>
1	Nhà nước	1	16.850.000	51,06%
2	Tổ chức	9	8.843.460	26,80%
3	Cá nhân	838	6.745.440	20,44%
<b>II</b>	<b>Cổ đông nước ngoài</b>	<b>9</b>	<b>561.100</b>	<b>1,70%</b>
1	Tổ chức	7	155.000	0,47%
2	Cá nhân	2	406.100	1,23%
<b>III</b>	<b>Cổ phiếu quỹ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Tổng cộng</b>		<b>857</b>	<b>33.000.000</b>	<b>100,000%</b>

- ▶ Tình hình thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu: Không có
- ▶ Giao dịch cổ phiếu quỹ: Không có
- ▶ Các chứng khoán khác: Không có



## Quản lý nguồn nguyên liệu



Yến sào thiên nhiên là nguyên liệu chính dùng trong sản xuất sản phẩm của Công ty, được cung cấp từ Công ty Yến sào Khánh Hòa và các đảo của đơn vị đang trực tiếp quản lý, khai thác tự nhiên dựa trên cơ sở bảo tồn và khai thác bền vững nên luôn có tính ổn định, đảm bảo cho sản xuất không bị gián đoạn. Nguyên liệu được xử lý qua khâu loại bỏ toàn bộ tạp chất và tiệt trùng để đảm bảo đưa vào sản xuất đạt tiêu chuẩn an toàn vệ sinh thực phẩm.

Tất cả các phụ gia thực phẩm và các loại nguyên vật liệu khác đều có nguồn gốc xuất xứ, nhãn mác rõ ràng và được kiểm tra chất lượng đúng theo quy định ngành hàng trước khi đưa vào sản xuất.

## Tiêu thụ năng lượng

Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa luôn nhận thức rõ tiết kiệm và sử dụng hiệu quả nguồn năng lượng là cách tiết kiệm chi phí, nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh của Công ty. Qua đó, Sanest Khánh Hòa thực hiện những biện pháp phù hợp với bối cảnh và hoạt động của Công ty:

- » Sử dụng tiết kiệm: Giảm năng lượng hao phí trong quá trình sử dụng.
- » Sử dụng hiệu quả: Nâng cao hiệu quả sản xuất và đem lại giá trị sử dụng cao nhất trên một đơn vị năng lượng sử dụng.

Năng lượng sử dụng chủ yếu tại Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa là điện năng. Điện năng được theo dõi hàng tháng, lượng biến động năng lượng tiêu thụ đáng kể (nếu có) đều được thông báo để có những điều chỉnh hợp lý nhằm sử dụng tiết kiệm điện. Ngoài ra, Công ty còn áp dụng các biện pháp khác để nâng cao nhận thức của người lao động trong việc tiết kiệm năng lượng:

- » Đào tạo để việc sử dụng năng lượng ngày càng hợp lý hơn.
- » Dán các bảng “Tiết kiệm điện” để nhắc nhở cán bộ, công nhân lao động thực hiện.





## Tiêu thụ nước

- » Với thực trạng ô nhiễm, nguồn nước ngày càng cạn kiệt nhất là vào mùa khô, việc bảo vệ nguồn nước trở nên cấp thiết hơn bao giờ hết. Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa luôn khuyến khích cán bộ, công nhân lao động nâng cao nhận thức về việc sử dụng tiết kiệm nguồn nước, đem lại hiệu quả lớn hơn, đặc biệt là khi quy mô phát triển ngày càng mở rộng.
- » Nước sử dụng tại Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa chủ yếu phục vụ cho sản xuất, lượng nước sử dụng cho sinh hoạt không nhiều. Công ty chú trọng cải tiến từng công đoạn sản xuất để tiết kiệm nước, tối ưu hóa các quy trình vệ sinh rửa lon lọ, vệ sinh thiết bị, Nhà xưởng, nước thải sau khi xử lý được tập kết về Hồ sinh học để tái sử dụng cho tưới cây, vệ sinh khuôn viên Nhà máy.



## Xử lý rác thải, chất thải trong quá trình sản xuất

- » Quá trình sản xuất không phát sinh chất thải rắn, chỉ có một số ít bao bì không đúng quy cách, không đủ tiêu chuẩn bị loại bỏ. Chất thải này sẽ được xử lý theo chất thải rắn sinh hoạt.
- » Chất thải nguy hại phát sinh tại Công ty được lưu giữ tại kho riêng biệt. Kho được xây bằng gạch, tường sơn nước, nền xi măng, mái lợp tôn, cửa có khóa, cách ly hoàn toàn với khu vực sản xuất và sinh hoạt của cán bộ, công nhân lao động. Các loại chất thải nguy hại phát sinh tại Công ty được phân loại và lưu giữ trong các phuy nhựa có nắp đậy, các phuy được dán nhãn và mã chất thải nguy hại. Hợp đồng với đơn vị chuyên xử lý rác thải nguy hại được Pháp luật cho phép để thu gom và xử lý.



## Tuân thủ Pháp luật về bảo vệ môi trường

- » Công ty thực hiện đúng và đầy đủ các nội dung đã cam kết trong Báo cáo đánh giá tác động môi trường đã được phê duyệt.
- » Công ty có Hệ thống xử lý nước thải được vận hành tự động 24/7 để xử lý nước thải đạt Quy chuẩn kỹ thuật quốc gia QCVN 40:2011/BTNMT, nước thải còn qua hệ thống xử lý của Hồ sinh học trước khi thải ra môi trường. Nước thải tại Công ty được giám sát với tần suất, vị trí, thông số đúng quy định trong Giấy phép xả thải. Hệ thống xử lý nước thải của Công ty được lập sổ theo dõi vận hành và giám sát chặt chẽ, lắp đặt đồng hồ đo lưu lượng nước thải.
- » Công ty đã thực hiện giám sát môi trường đúng tần suất, vị trí, thông số của các loại chất thải phát sinh, định kỳ thực hiện lập Báo cáo kết quả quan trắc môi trường, Báo cáo quản lý chất thải nguy hại và Báo cáo tình hình thực hiện giấy phép xả nước thải vào nguồn nước gửi về Sở Tài nguyên & Môi trường đúng quy định. Thực hiện đầy đủ các nội dung trong Giấy phép khai thác, sử dụng nước dưới đất, lắp đặt đồng hồ đo lưu lượng cho từng giếng. Định kỳ hàng năm, Công ty tiến hành lập Báo cáo tình hình thực hiện giấy phép khai thác, sử dụng nước dưới đất gửi về Sở Tài nguyên & Môi trường.
- » Công ty đã thực hiện đầy đủ nghĩa vụ tài chính đối với Nhà nước về thuế tài nguyên nước và phí bảo vệ môi trường.



## Báo cáo liên quan đến trách nhiệm cộng đồng địa phương



Ngoài việc tuân thủ các quy định Pháp luật, Công ty còn coi việc kiểm soát tác động xã hội là trách nhiệm tất yếu khi triển khai hoạt động sản xuất kinh doanh, được thể hiện qua các hoạt động xã hội thiết thực:

*Giảm thiểu tác động đến môi trường không khí:*

- » Khí thải của Công ty chủ yếu phát sinh từ lò hơi. Trong quá trình sử dụng, nồng độ ô nhiễm từ khói thải lò hơi được đo đạc, kiểm soát với tần suất 3 tháng/lần.
- » Để kiểm soát được khí thải từ lò hơi, Công ty đã lắp đặt hai ống khói của hai nồi hơi để dẫn khí thải ra ngoài. Kết quả giám sát định kỳ khí thải các chỉ tiêu đều nằm trong giới hạn cho phép.

*Giảm thiểu tác động đến môi trường nước:*

- » Công ty tiến hành đầu tư xây dựng Hồ sinh học với sức chứa khoảng 18.000 m<sup>3</sup> để phục vụ cho công tác tưới cây không xả thải ra nguồn nước mặt. Năm 2020, Công ty tiếp tục đầu tư thêm Hệ thống xử lý nước thải với công suất 600 m<sup>3</sup>/ngày đem góp phần bảo vệ môi trường và phát huy hiệu quả kinh tế.



## Chính sách liên quan đến người lao động

Là một trong những cơ sở sản xuất trọng điểm trong việc thực hiện chiến lược phát triển của Công ty Yến sào Khánh Hòa. Công ty đã góp phần tạo sự chuyển biến thật sự về chất lượng tăng trưởng của Công ty Yến sào Khánh Hòa nói riêng và tỉnh Khánh Hòa nói chung, nhất là về mục tiêu, định hướng phát triển kinh tế xã hội và cơ cấu kinh tế của tỉnh trong những năm tới.

Công ty đã tạo việc làm ổn định cho 916 lao động với thu nhập bình quân 15.100.000 đồng/người/tháng; các chế độ liên quan đến người lao động được thực hiện nghiêm túc và công bằng. Công việc được đảm bảo ổn định, liên tục với điều kiện lao động sản xuất ngày càng được hoàn thiện. Môi trường làm việc ngày càng được cải thiện, tạo điều kiện thuận lợi để họ được làm việc, được cống hiến và xứng đáng hưởng thành quả từ sức lao động của mình.



- » Công ty đã thực hiện đúng và đầy đủ các chế độ, quy định về bảo hộ lao động theo quy định của Pháp luật.
- » Toàn bộ cán bộ, công nhân lao động Công ty được đưa đón đi làm bằng xe ô tô chất lượng cao
- » Công ty có Nhà ăn ca phục vụ 3 ca sản xuất với công suất 360 suất ăn/lần, đảm bảo bữa ăn chất lượng, đầy đủ dinh dưỡng, an toàn vệ sinh thực phẩm. Công ty xây dựng Nhà nghỉ giữa ca cho cán bộ, công nhân lao động với đầy đủ các trang thiết bị thiết yếu. Ngoài ra, Công ty còn lắp đặt wifi, máy nước nóng phục vụ nhu cầu sinh hoạt của cán bộ, công nhân lao động.

- » Hàng năm, Công ty tổ chức khám sức khỏe định kỳ cho người lao động. Tất cả cán bộ, công nhân lao động đều đạt tiêu chuẩn sức khỏe để làm việc.
- » Công ty có phòng Y tế, có nhân viên y tế chuyên trách có chứng chỉ hành nghề và trang bị đầy đủ các dụng cụ thiết yếu phục vụ người lao động khi có sự cố xảy ra. Tủ thuốc y tế được đặt tại Văn phòng, Nhà bảo vệ, Phòng điều hành sản xuất và Nhà nghỉ giữa ca.
- » Công ty có một không gian rất đẹp, khuôn viên và hệ thống cây xanh xung quanh Công ty được bố trí rất hợp lý. Bên cạnh việc trồng và chăm sóc cây xanh, Công ty còn chú trọng tạo môi trường xanh, sạch, đẹp.
- » Công đoàn Công ty luôn nỗ lực thực hiện tốt chức năng đại diện, chủ động đi sâu sát cơ sở để kịp thời nắm bắt tâm tư, nguyện vọng của người lao động. Tại Công ty, cán bộ, công nhân lao động được phát huy tốt nhất quyền làm chủ tập thể, xây dựng niềm tin, tinh thần đoàn kết trong Công ty, nỗ lực phấn đấu thực hiện tốt các mặt công tác vì sự phát triển vững mạnh của Công ty.





TRÁCH NHIỆM VỚI MÔI TRƯỜNG

» Ngay từ những ngày đầu hoạt động sản xuất, Công ty đã xây dựng kế hoạch hoạt động bảo vệ môi trường trong và xung quanh Công ty, xác định việc tuyên truyền, giáo dục bảo vệ môi trường có ý nghĩa quyết định tới sự thay đổi tư duy, nhận thức và trách nhiệm của mỗi cá nhân về môi trường. Trong những năm qua, Công ty đã tổ chức nhiều đợt tuyên truyền với nhiều hình thức khác nhau thu hút hàng ngàn lượt cán bộ, công nhân lao động tham gia. Thông qua các đợt tuyên truyền vận động, Công ty đã góp phần tích cực vào việc nâng cao ý thức và trách nhiệm của mỗi cán bộ, công nhân lao động cũng như cộng đồng dân cư xung quanh Công ty trong công tác bảo vệ môi trường.



» Bảo vệ môi trường hiện nay đang là một trong những mối quan tâm mang tính toàn cầu, giáo dục bảo vệ môi trường vì mục tiêu phát triển bền vững là một trong các nhiệm vụ quan trọng. Công ty đã cử cán bộ tham gia các khóa tập huấn về môi trường, phát động các cuộc thi bảo vệ môi trường. Qua đó hình thành cho các cán bộ, công nhân lao động trách nhiệm bảo vệ môi trường nhằm giáo dục ý thức, thái độ, các chuẩn mực, hành vi ứng xử đúng đắn với môi trường, đánh giá thi đua, biểu dương khen thưởng kịp thời các cá nhân và tập thể có ý thức và thành tích trong việc bảo vệ môi trường.

» Song song với phát triển sản xuất, Công ty còn chú trọng bảo vệ môi trường sinh thái, phát triển bền vững với việc triển khai, thực hiện có hiệu quả các ứng dụng công nghệ hiện đại và thân thiện với môi trường: Tuân thủ Hệ thống quản lý môi trường ISO 14001, hạn chế & phân loại rác thải, nâng cấp & mở rộng hệ thống xử lý nước thải, chuyển đổi từ đèn Neon sang đèn Led, chuyển đổi từ dầu FO sang dầu DO, sử dụng năng lượng mặt trời để phục vụ cho công tác bảo vệ và bếp ăn tập thể, sử dụng vật liệu tái sinh, ...



» Hoạt động xã hội từ thiện, hỗ trợ cộng đồng luôn là nét đẹp văn hóa của Công ty. Nhiều năm qua, Công ty phối hợp cùng với chính quyền và luôn tích cực thực hiện các hoạt động xã hội bằng những hành động thiết thực như:

- + Trao tặng quà các Mẹ Việt Nam anh hùng.
- + Hỗ trợ các gia đình chính sách.
- + Xây dựng 05 nhà tình nghĩa, nhà đại đoàn kết.
- + Vận động ủng hộ Quỹ Mái ấm Công đoàn, Quỹ Khuyến học, khuyến tài, Quỹ Vì người nghèo, Quỹ Bảo trợ trẻ em, ...
- + Ủng hộ bếp ăn tình thương, nạn nhân chất độc da cam.
- + Giúp đỡ đồng bào bị thiên tai, bão lũ.
- + Hỗ trợ hộ nghèo các xã đảo, đồng bào dân tộc thiểu số.
- + Ủng hộ xây dựng đường ống dẫn nước sạch, đèn chiếu sáng dùng năng lượng mặt trời cho người dân địa phương và nhiều chương trình an sinh xã hội với tấm lòng nhân ái.

» Công đoàn, Đoàn Thanh niên Công ty hàng năm vận động cán bộ, công nhân lao động tham gia các hoạt động đền ơn đáp nghĩa, dâng hương, thăm hỏi các gia đình Thương binh Liệt sỹ nhân ngày 27/7; hỗ trợ các cháu học sinh có hoàn cảnh khó khăn; tham gia cuộc vận động "Mỗi tổ chức, một cá nhân gắn với một địa chỉ nhân đạo", phong trào Hiến máu tình nguyện vì sức khỏe cộng đồng.

» Năm 2020, trước khó khăn do đại dịch Covid-19 gây ra cho nhân dân cả nước, Công ty đã phát động chương trình "Sanest Khánh Hòa - Đồng hành cùng cộng đồng, chung tay phòng chống Covid-19", tổ chức trao 2.000 suất quà gồm các nhu yếu phẩm thiết yếu cho các hộ gia đình và người khó khăn trên địa bàn các xã, phường nơi Công ty đặt trụ sở chính cũng như tại các cửa hàng giới thiệu sản phẩm: Cam Ranh, Cam Lâm, Nha Trang, Ninh Hải - Ninh Thuận, trao 60 suất quà cho các hộ gia đình nghèo thuộc xã Cam Thịnh Đông, Cam Ranh và thị trấn Cam Đức - Cam Lâm. Ngoài ra, Công ty còn kêu gọi nhiều đối tác chung tay đóng góp vượt qua khó khăn, thử thách đi tới mục tiêu chiến thắng dịch bệnh với tổng giá trị trên 170 triệu đồng.



» Cùng với cả nước hướng về đồng bào miền Trung, với tinh thần lá lành đùm lá rách, Ban Lãnh đạo Công ty kêu gọi sự ủng hộ của tất cả cán bộ, công nhân lao động, tích cực quyên góp được tổng số tiền 275 triệu đồng nhằm hỗ trợ nhân dân các tỉnh miền Trung khắc phục hậu quả mưa lũ, sớm phục hồi sản xuất và ổn định đời sống.

» Nhân dịp Tết Trung thu 2020, Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa đã tổ chức trao tặng hơn 1.400 phần quà cho các em học sinh, em nhỏ mồ côi và người khuyết tật trên địa bàn các tỉnh Khánh Hòa, Ninh Thuận, Bình Thuận.



# 3

## BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh 66

Tình hình tài chính 68

Những cải tiến về sản phẩm, chiến lược  
kinh doanh 70

Kế hoạch phát triển trong tương lai 72







# KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2020

## Những thuận lợi, khó khăn trong năm 2020



### Thuận lợi:

- » Luôn nhận được sự quan tâm, tạo điều kiện, hỗ trợ toàn diện, kịp thời, cùng với những chỉ đạo, định hướng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị Công ty đã giúp Ban Điều hành Công ty tháo gỡ những vướng mắc khó khăn trong công tác quản lý và điều hành.
- » Công ty xây dựng một hệ thống phân phối rộng lớn, có mặt tại 63 tỉnh thành trên cả nước; Bên cạnh đó, Công ty còn

có các nhà phân phối tại các Úc, Mỹ, Canada, Nhật Bản, Hàn Quốc, Hồng Kông, Đài Loan, Lào, Campuchia, ...

- » Trong năm 2020 sản phẩm Sanest Khánh Hòa đã có nhiều đơn hàng xuất khẩu sang các nước lớn như Úc, Mỹ, Nhật Bản, Đài Loan, ... góp phần đưa sản phẩm Sanest Khánh Hòa vươn xa, vươn cao thị trường đến 5 châu.
- » Là Doanh nghiệp hoạt động lâu năm trong ngành chế biến và thương mại các sản phẩm từ Yến sào với đội ngũ cán bộ quản lý và kỹ thuật trẻ, năng động, nhiệt tình, ham học hỏi và sáng tạo cùng với sự dẫn dắt của Ban Lãnh đạo thì đến nay Sanest Khánh Hòa đã trở thành đơn vị đầu ngành, có được vị thế vững chắc, chiếm được niềm tin của người tiêu dùng.
- » Công ty luôn chú trọng, tập trung áp dụng khoa học công nghệ hiện đại vào sản xuất, luôn chú trọng phát triển các đề tài khoa học nhằm mục đích tối ưu hóa sản phẩm, đem đến cho người tiêu dùng sản phẩm có chất lượng tốt nhất.

### Khó khăn

Yến sào được xem là một loại thực phẩm đem lại rất nhiều lợi ích cho sức khỏe với hàm lượng dinh dưỡng cao. Vì vậy, tiềm năng phát triển của các sản phẩm Yến sào ngày càng lớn. Chính vì vậy, ngày càng có nhiều đối thủ cạnh tranh tham gia vào thị trường để giành thị phần, thậm chí nhiều cơ sở tư nhân còn sử dụng các công nghệ tinh vi để làm giả, làm nhái hàng hóa về mẫu mã, bao bì, dẫn đến sự nhầm lẫn thương hiệu từ các sản phẩm của đối thủ cạnh tranh có chất lượng kém, dễ gây sự nhầm lẫn cho người tiêu dùng. Bên cạnh đó, do ảnh hưởng nghiêm trọng của đại dịch Covid-19, tình hình sức mua đầu năm 2020 trên thị trường đều có xu hướng giảm sút rõ rệt. Với tình hình trên, đòi hỏi Công ty phải có đối sách, chiến lược phù hợp cho từng thời điểm, cũng như từng đối tượng khách hàng.



## Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2020

Đơn vị tính: Triệu đồng

Stt	Chỉ tiêu	Năm 2019	Năm 2020	% tăng/ giảm
1	Tổng doanh thu	1.945.097	1.698.363	-12,68%
2	Doanh thu thuần	1.945.097	1.698.197	-12,69%
3	Giá vốn hàng bán	1.523.470	1.352.839	-11,20%
4	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	421.627	345.358	-18,09%
5	Lợi nhuận thuần từ HĐKD	139.158	102.665	-26,22%
6	Lợi nhuận trước thuế	139.185	103.761	-25,45%
7	Lợi nhuận sau thuế	111.348	83.142	-25,33%
8	Lãi cơ bản/CP	2.523	1.890	-25,09%

- » Nhìn chung, các chỉ tiêu về kết quả sản xuất kinh doanh năm 2020 của Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa đều giảm so với cùng kỳ năm trước. Do sự ảnh hưởng nghiêm trọng của đại dịch Covid-19, nên sức mua của người tiêu dùng tại các thị trường đều có xu hướng giảm sút rõ rệt. Đây chính là nguyên nhân chính khiến hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2020 của Sanest Khánh Hòa gặp không ít khó khăn, cụ thể doanh thu thuần và lợi nhuận sau thuế giảm lần lượt 12,69% và 25,33%, tương ứng giảm 246.900 triệu đồng và 28.206 triệu đồng. Hội đồng quản trị đưa ra nhiều giải pháp trong hoạt động sản xuất kinh doanh để đáp ứng tình hình mới, đã lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản về việc điều chỉnh kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020. Tuy nhiên, nhờ việc thực hiện các biện pháp kịp thời, đúng đắn của Ban Lãnh đạo Công ty, hầu hết các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh đạt vượt mức kế hoạch đã điều chỉnh. Cụ thể, trong năm 2020, Công ty nâng cao hiệu quả các chương trình quảng bá giới thiệu sản phẩm, bán hàng trực tiếp cụ thể tại mỗi thị trường, tăng sự nhận diện về thương hiệu, về chất lượng sản phẩm của người tiêu dùng. Đồng thời, Sanest Khánh Hòa cũng xúc tiến được nhiều đơn hàng xuất khẩu vào các thị trường khó tính trên thế giới với yêu cầu về hàng rào kỹ thuật và chất lượng sản phẩm phù hợp với thị hiếu khách hàng.
- » Doanh thu bán thành phẩm của Sanest Khánh Hòa chiếm hơn 85,93% doanh thu thuần. Bên cạnh đó, doanh thu bán hàng hóa đến từ việc bán hàng của những nhà cung cấp khác tại cửa hàng, siêu thị, hệ thống trưng bày tăng 194,09% tương đương tăng 153.778 triệu đồng so với cùng kỳ năm trước. Đặc biệt, trong năm qua Công ty luôn chú trọng phát triển hình thức kinh doanh chuỗi cửa hàng tiện lợi với thương hiệu Ssmart chuyên kinh doanh các mặt hàng thực phẩm bổ dưỡng đáp ứng nhu cầu dinh dưỡng đa dạng của khách hàng.
- » Lợi nhuận sau thuế năm 2020 giảm 25,33% so với năm cùng kỳ nhưng lại vượt 1,89% so với kế hoạch của Công ty được đề ra từ trước đó. Lãi cơ bản trên cổ phiếu có giảm, song Công ty vẫn luôn duy trì tỷ lệ cổ tức của cổ đông xấp xỉ 68%. Con số này chính là minh chứng cho việc Sanest Khánh Hòa luôn duy trì chính sách chi trả cổ tức ổn định theo hướng cân bằng về lợi ích và lợi nhuận qua các năm; đáp ứng nhu cầu sinh lời từ nguồn vốn của cổ đông và duy trì nguồn vốn để tích lũy cho sự phát triển của Công ty theo hướng bền vững.



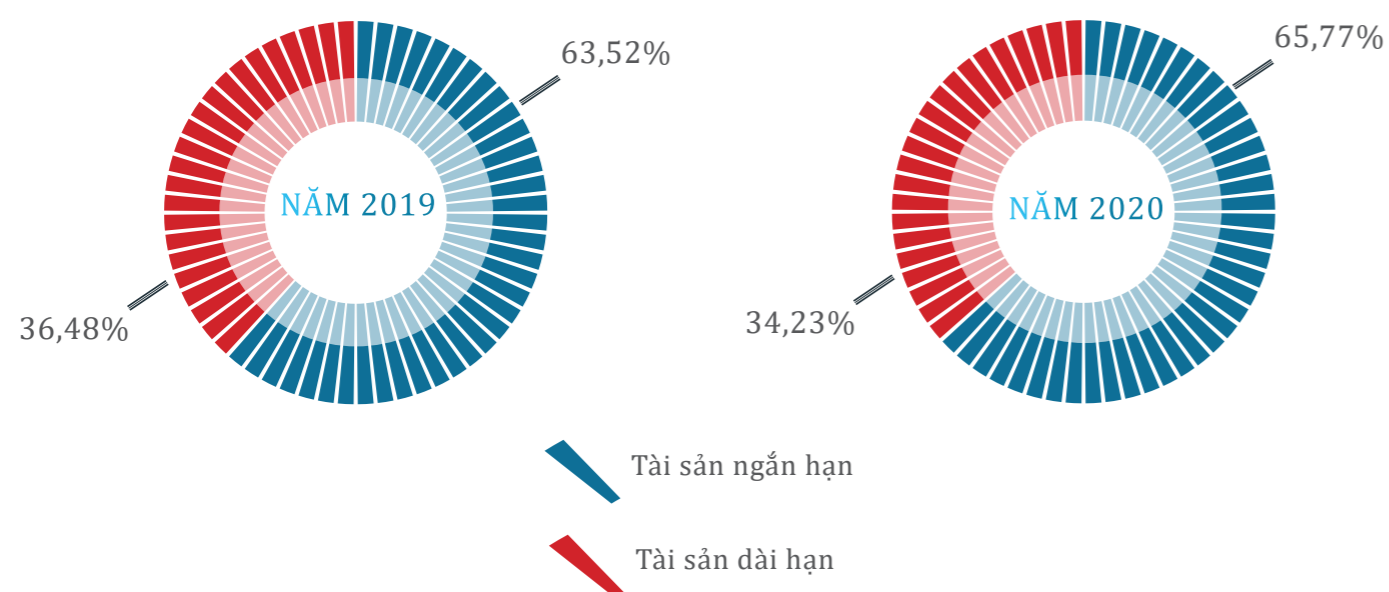
# TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

## Tình hình tài sản

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	31/12/2019		31/12/2020		%2020/2019
	Giá trị	Tỷ trọng (%)	Giá trị	Tỷ trọng (%)	
Tài sản ngắn hạn	403.685	63,52%	374.891	65,77%	-7,13%
Tài sản dài hạn	231.864	36,48%	195.132	34,23%	-15,84%
<b>Tổng tài sản</b>	<b>635.549</b>	<b>100,00%</b>	<b>570.023</b>	<b>100,00%</b>	<b>-10,31%</b>

- » Cơ cấu tài sản của Sanest Khánh Hòa vào thời điểm ngày 31/12/2020 không có nhiều sự thay đổi so với cùng kỳ năm trước, tài sản ngắn hạn vẫn chiếm tỷ trọng lớn với 65,77% tổng tài sản. Tài sản ngắn hạn trong năm nay giảm 7,13% tương đương giảm 28.794 triệu đồng, nguyên nhân là hàng tồn kho giảm hơn 51,15%, so với cùng kỳ năm trước, bởi vì nhu cầu tiêu dùng vào dịp cuối năm và Tết Tân Sửu 2021 tăng lên, giúp Công ty đẩy mạnh tiêu thụ.
- » Tài sản dài hạn năm 2020 giảm 15,84% so với năm 2019, tương đương giảm 36.732 triệu đồng. Đây cũng là quy luật tất yếu khi trong năm Công ty không có đầu tư tài sản cố định mới nhưng vẫn thực hiện công tác trích khấu hao và phân bổ công cụ định kỳ theo quy định.

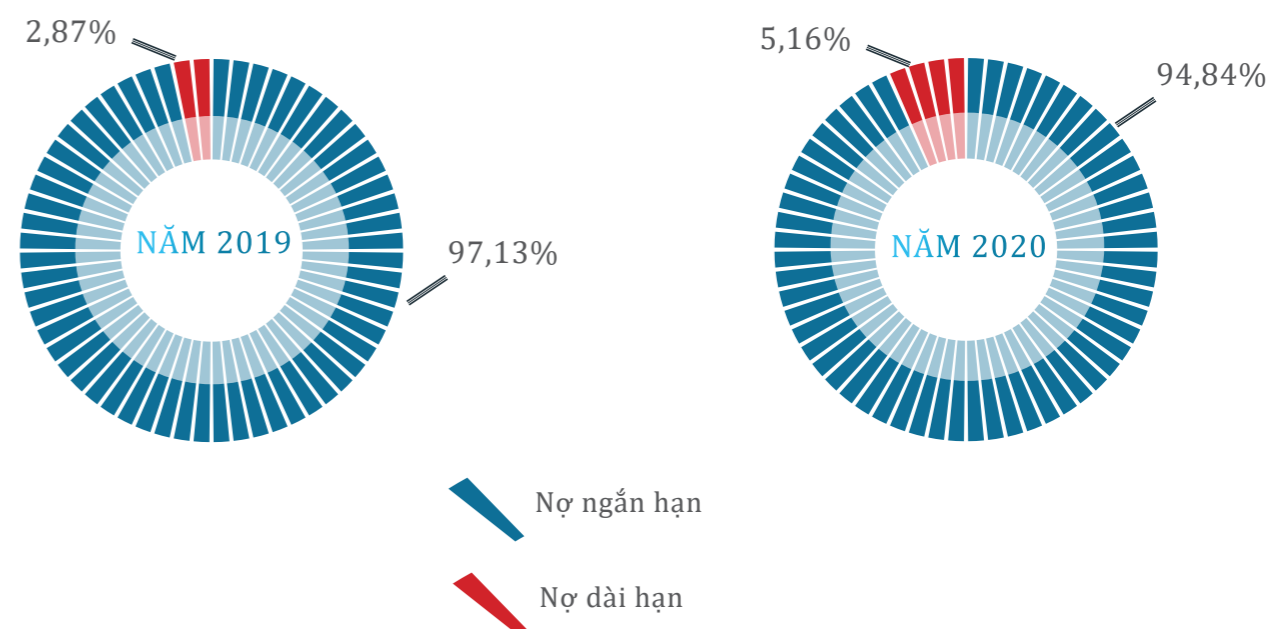


## Tình hình nợ phải trả

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	31/12/2019		31/12/2020		%2020/2019
	Giá trị	Tỷ trọng (%)	Giá trị	Tỷ trọng (%)	
Nợ ngắn hạn	212.004	97,13%	158.805	94,84%	-25,09%
Nợ dài hạn	6.272	2,87%	8.647	5,16%	37,87%
<b>Tổng nợ phải trả</b>	<b>218.276</b>	<b>100,00%</b>	<b>167.452</b>	<b>100,00%</b>	<b>-23,28%</b>

- » Tình hình nợ phải trả vào thời điểm 31/12/2020 của Sanest Khánh Hòa giảm đáng kể với tỷ lệ giảm 23,28% so với cùng kỳ năm trước, tương đương giảm 50.824 triệu đồng. Trong cơ cấu nợ của Công ty vẫn không có nhiều sự thay đổi, chủ yếu vẫn là nợ ngắn hạn với tỷ trọng là 94,84%. Trong năm, nợ ngắn hạn giảm 25,09% tương đương giảm 53.199 triệu đồng. Nguyên nhân là do khoản vay tài chính tại các Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam, Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam và Ngân hàng TMCP Quân đội (Chi nhánh Khánh Hòa) được Công ty tiến hành chi trả hết với khoản thanh toán là 49.036 triệu đồng. Đồng thời, khoản phải trả cho Công ty Cổ phần Nước giải khát Yến sào Khánh Hòa cũng giảm 26.650 triệu đồng so với cùng kỳ năm 2019.
- » Tuy nhiên, nợ dài hạn chủ yếu đến từ khoản vay tài chính với Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam tăng 37,87%, tương đương tăng 2.375 triệu đồng, được Công ty dùng cho mục đích cải tạo Kho thành phẩm, Xưởng sản xuất.







### Chiến lược kinh doanh

Tuy gặp nhiều khó khăn do Covid-19 nhưng Công ty vẫn nỗ lực đảm bảo:

- » Mối quan hệ bền chặt giữa Nhà sản xuất - Nhà phân phối - Nhân viên thị trường - Khách hàng: Thường xuyên thăm hỏi, chăm sóc, tặng quà sinh nhật, tổ chức tham quan du lịch, thực hiện các chương trình hỗ trợ khách hàng, tạo niềm tin cho khách hàng cùng vượt qua khó khăn.
- » Xây dựng chương trình bán hàng phù hợp từng thị trường, đảm bảo giữ vững thị phần và doanh thu.
- » Tập trung đẩy mạnh kinh doanh trực tuyến, thương mại điện tử: Hình thành Bộ phận Marketing online, thiết lập trang web bán hàng online, giao hàng tận nơi.
- » Tăng cường công tác xuất khẩu, xây dựng kế hoạch phát triển mở rộng thị trường và tăng doanh số tại các nước đang có mặt sản phẩm Sanest như Mỹ, Úc, Đài Loan, Hồng Kông, Nhật Bản, Philippines, Hàn Quốc. Nghiên cứu cải tiến chất lượng sản phẩm phù hợp với hàng rào kỹ thuật, thị hiếu tiêu dùng của các thị trường xuất khẩu mới.

## NHỮNG CẢI TIẾN VỀ SẢN PHẨM, CHIẾN LƯỢC KINH DOANH

### Phát triển sản phẩm mới

- » Công tác nghiên cứu các dòng sản phẩm mới với chất lượng cao theo các tiêu chuẩn của Việt Nam và thế giới, nhằm phổ biến hóa giá trị bổ dưỡng cao cấp từ Yến sào thiên nhiên để bồi bổ sức khỏe cho người tiêu dùng: Tháng 9/2020 đã đưa ra thị trường dòng sản phẩm Nước Yến sào Khánh Hòa Sanest lon trẻ em 190ml (Sanest for Kids).
- » Tiếp tục nghiên cứu phát triển những dòng sản phẩm mới, bổ dưỡng để đáp ứng nhu cầu ngày càng đa dạng của khách hàng.





# KẾ HOẠCH PHÁT TRIỂN TRONG NĂM 2021

Đại dịch Covid-19 bùng phát vào những tháng đầu 2020, gây ảnh hưởng rất nghiêm trọng đến nền kinh tế các nước trên thế giới, trong đó có Việt Nam. Bước sang năm 2021, những hậu quả mà đại dịch Covid-19 gây ra cho nền kinh tế nước ta vẫn tiếp tục kéo dài, trong đó hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty tiếp tục bị ảnh hưởng nặng nề, sức tiêu thụ giảm sút. Sanest Khánh Hòa lập kế hoạch năm 2021 với chỉ tiêu doanh thu thuần 1.800 tỷ đồng, tăng 6,01% và lợi nhuận trước thuế 106,6 tỷ đồng, tăng 2,74% so với giá trị đã đạt được vào năm 2020. Để vượt qua trước những khó khăn sẽ gặp phải và hoàn thành các chỉ tiêu chính trên, tập thể Ban Lãnh đạo, cán bộ, công nhân lao động toàn Công ty cùng với hệ thống khách hàng sẽ đoàn kết, quyết tâm thực hiện nhiều giải pháp trong sản xuất kinh doanh để phục hồi tăng trưởng và hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch năm 2021, Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa thực hiện các giải pháp như sau:

- » Thực hiện các giải pháp sáng kiến cải tiến kỹ thuật để nâng cao năng suất lao động, hợp lý hóa trong sản xuất, tiết kiệm chi phí, đảm bảo chất lượng sản phẩm. Tiếp tục nghiên cứu cho ra đời nhiều dòng sản phẩm mới bổ dưỡng đáp ứng nhu cầu người tiêu dùng, khai thác thêm các phân khúc khách hàng mới.
- » Tiếp nối thành công của đề tài “Xây dựng quy trình sản xuất mỹ phẩm từ dịch chiết Yến sào Khánh Hòa” Công ty sẽ đẩy mạnh phát triển, hướng tới thương mại hóa các sản phẩm mỹ phẩm như serum chống lão hóa, kem dưỡng da và mặt nạ dưỡng da Yến sào Khánh Hòa, tiếp tục nghiên cứu dòng sản phẩm mới nước hoa hồng, sữa rửa mặt đem đến người tiêu dùng bộ sản phẩm mỹ phẩm. Đây là hướng phát triển sản phẩm hoàn toàn mới rất tiềm năng cho Công ty.
- » Đảm bảo các giá trị lợi ích cho Nhà phân phối, đại lý, điểm bán; xây dựng các chương trình khuyến mãi, tích lũy, kích cầu hợp lý, chú trọng tăng cường chương trình bán hàng dành riêng cho các shop, các điểm bán nhỏ lẻ theo từng thị trường, tăng tỷ lệ SKU các dòng sản phẩm Sanest trên đơn hàng để tăng độ bao phủ, giữ hệ thống khách hàng, đảm bảo tăng trưởng doanh thu.
- » Tiếp tục phát triển đẩy mạnh kênh siêu thị và hệ thống cửa hàng tiện lợi; kênh bán hàng online, giao hàng tận nơi; xây dựng phương thức tiếp cận và các chương trình bán hàng riêng tại các cơ quan, Công ty, hệ thống y tế chăm sóc sức khỏe, trường học, khu công nghiệp.
- » Đẩy mạnh các chương trình quảng bá sản phẩm, tăng sự hiện diện thương hiệu trên các kênh truyền thống và thực hiện marketing digital trên các trang mạng xã hội, công cụ tìm kiếm theo xu hướng hiện nay.
- » Theo dõi cập nhật tình hình các đối thủ cạnh tranh, phối hợp với các cơ quan chức năng xử lý nghiêm tình trạng hàng nhái, hàng giả gây ra sự nhầm lẫn của khách hàng, bảo vệ lợi ích người tiêu dùng và uy tín của Công ty.
- » Đột phá trong công tác xuất khẩu, tiếp tục đầu tư cho các thị trường xuất khẩu đang có sản phẩm Sanest để đảm bảo doanh thu tăng trưởng. Thường xuyên nghiên cứu hàng rào kỹ thuật, yêu cầu của từng thị trường xuất khẩu để xây dựng kế hoạch phát triển sản phẩm, phát triển thị trường, thường xuyên tổ chức các chương trình quảng bá, giới thiệu sản phẩm đến cộng đồng người Việt, Châu Á tại các nước.



**Doanh thu thuần**  
**1.800** tỷ đồng



**Lợi nhuận trước thuế**  
**106,6** tỷ đồng

# SKH



**EPS (Lãi cơ bản/CP)**  
**1.938** đồng



**Thu nhập bình quân**  
**15,50** triệu đồng





# 4

## BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Các mặt hoạt động của Công ty	76
Các mặt hoạt động của Ban Điều hành	80





## CÁC MẶT HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY



Đầu năm 2020, đại dịch Covid-19 lan rộng đến toàn thế giới, ảnh hưởng nghiêm trọng đến nền kinh tế toàn cầu, trong đó có Việt Nam. Hoạt động sản xuất kinh doanh của các doanh nghiệp gặp nhiều khó khăn. Dịch Covid-19 liên tục bùng phát trở lại lần thứ 3 tại một số tỉnh thành trên cả nước, thực hiện giãn cách xã hội theo Chỉ thị 16/CT-TTg, ảnh hưởng đến sức tiêu thụ sản phẩm của Công ty rất lớn, sức mua giảm sút nghiêm trọng, tình hình kinh doanh gặp rất nhiều khó khăn. Trước tình hình đó, Hội đồng quản trị đã đưa ra nhiều giải pháp tháo gỡ khó khăn trong hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty. Về sản xuất, giữ vững sự ổn định trong tình hình mới bảo đảm việc làm, thu nhập cho người lao động. Hội đồng quản trị yêu cầu tăng cường công tác kiểm tra, kiểm soát sản phẩm trong quá trình sản xuất, lưu thông và đưa ra thị trường đảm bảo an toàn, chất lượng. Không ngừng cải tiến để nâng cao chất lượng sản phẩm. Thực hiện nhiều giải pháp kỹ thuật để nâng cao năng

suất lao động, áp dụng các sáng kiến kỹ thuật ứng dụng trong sản xuất, tiết kiệm chi phí, đảm bảo đúng định mức đã ban hành. Thường xuyên cập nhật, lựa chọn nguyên liệu có nguồn gốc tự nhiên, thân thiện môi trường, đồng thời có hàm lượng dinh dưỡng cao, giúp nâng cao sức đề kháng cho người sử dụng. Sanest Khánh Hòa với lợi thế sản phẩm nước Yến được chế biến từ nguồn tài nguyên thiên nhiên quý hiếm, giúp bổ huyết, tăng sức đề kháng cho cơ thể, chống lão hóa ổn định thần kinh, trí nhớ và đạt được chứng nhận của Hệ thống quản lý chất lượng quốc tế ISO 9001, Hệ thống quản lý môi trường ISO 14001, ISO 22000 và HACCP, đáp ứng được cả 3 tiêu chí xanh - sạch - lành. Để tối ưu và nâng tầm sản phẩm, Sanest Khánh Hòa đã tích cực trong việc ứng dụng khoa học công nghệ vào sản xuất kinh doanh nhằm mang đến cho khách hàng một sản phẩm tốt nhất, chất lượng nhất.

Về kinh doanh, thực hiện nhiều chương trình kích cầu kinh doanh, hỗ trợ các nhà phân phối, điểm bán, tăng độ bao phủ thị trường. Đổi mới phương thức bán hàng trong thời điểm dịch Covid-19. Đẩy mạnh hoạt động marketing online, quảng bá các hoạt động của Công ty, giới thiệu sản phẩm mới trên kênh website, mạng xã hội, thu hút sự theo dõi, truy cập, chia sẻ thông tin từ khách hàng, tạo sự tăng trưởng doanh thu

trong kinh doanh bán hàng online. Trong năm 2020, hoạt động xuất khẩu Sanest có nhiều khởi sắc. Hàng tháng đều có những đơn hàng xuất khẩu sang các thị trường Mỹ, Úc, Nhật, Hàn Quốc, Đài Loan, Hồng Kông, Philippines, ... tăng hơn so năm 2019 đây là sự nỗ lực lớn của Bộ phận Kinh doanh Xuất nhập khẩu Công ty. Trong năm 2020, Hội đồng quản trị Công ty đã nỗ lực đưa ra nhiều giải pháp tháo gỡ khó khăn trong hoạt động sản xuất kinh doanh nhằm giữ vững sự ổn định thị trường, tuy nhiên vẫn không đạt kế hoạch, chỉ tiêu Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua ngày 26/6/2020. Trên cơ sở phân tích tình hình thực tế, tính toán cụ thể, chi tiết, qua báo cáo kết quả đánh giá thực hiện 9 tháng năm 2020, Hội đồng quản trị trình cổ đông (lấy ý kiến bằng văn bản), điều chỉnh giảm doanh thu và lợi nhuận năm 2020. Hội đồng quản trị cùng Ban Điều hành Công ty quyết tâm hoàn thành các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận, cổ tức Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đã thông qua. Năm 2020, Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh đã đề ra trong bối cảnh rất khó khăn, thể hiện sự đoàn kết thống nhất, đồng tâm hiệp lực của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc cùng toàn thể cán bộ, công nhân lao động Công ty.



## CÁC MẶT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN ĐIỀU HÀNH

Hội đồng quản trị đã thường xuyên giám sát chặt chẽ, hỗ trợ kịp thời và đảm bảo hiệu quả hoạt động điều hành của Ban Điều hành. Qua đó, Ban Điều hành đã xây dựng và triển khai tổ chức thực hiện các công việc như:

### Phát triển sản phẩm năm 2020

- » Trong sự biến chuyển linh hoạt của thị trường nước giải khát hiện nay, cùng với nhu cầu ngày càng cao của người tiêu dùng về chất lượng và sự đa dạng về chủng loại sản phẩm, một trong những chiến lược quan trọng để Công ty tăng năng lực cạnh tranh và mở rộng thị phần là không ngừng nghiên cứu, phát triển sản phẩm mới, đáp ứng nhu cầu thị trường.
- » Trong năm 2020, Công ty đã cho ra mắt dòng sản phẩm Nước Yến sào Khánh Hòa Sanest dành cho trẻ em đóng lon (Sanest for Kids) vào thời điểm tựu trường. Sản phẩm là sự kết hợp Yến sào, HMO (2'-FL) và Taurine. Cùng với Yến sào, HMO (2'-FL) tăng cường hệ miễn dịch, giúp hệ tiêu hóa của trẻ khỏe mạnh, Taurine hỗ trợ cho sự tăng trưởng, phát triển thị giác, trí não.
- » Nghiên cứu cải tiến công nghệ hiện có, áp dụng triển khai vào sản xuất, giúp đảm bảo và nâng cao chất lượng sản phẩm, mang lại hiệu quả cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- » Quy cách bao bì góp một phần không nhỏ vào sự thành công của sản phẩm, vì thế Công ty luôn đẩy mạnh nghiên cứu và đưa ra thị trường những mẫu mã phù hợp với thị hiếu người tiêu dùng. Một trong những bước cải tiến này là giới thiệu hộp 6 lon sản phẩm Nước Yến sào Khánh Hòa Sanest Đông trùng hạ thảo.
- » Dù tình hình kinh tế trong nước và thế giới chịu ảnh hưởng bởi dịch Covid-19, nhưng Công ty vẫn chủ động tìm kiếm cơ hội tại các thị trường tiềm năng thông qua hoạt động xuất khẩu các sản phẩm. Công ty thực hiện nghiên cứu cải tiến chất lượng sản phẩm phù hợp với hàng rào kỹ thuật, thị hiếu tiêu dùng của các thị trường mới. Trong năm 2020, Công ty đã xuất khẩu sản phẩm nước Yến sang thị trường Nhật Bản. Đây là thị trường khó tính với nhiều yêu cầu khắt khe về chất lượng.



- » Bên cạnh việc nghiên cứu phát triển các dòng sản phẩm nước Yến, Công ty đã thực hiện đề tài cấp tỉnh "Xây dựng quy trình sản xuất sản phẩm mỹ phẩm từ dịch chiết Yến sào Khánh Hòa". Đề tài được thực hiện dưới sự phối hợp với các chuyên gia từ Bệnh viện Da liễu Khánh Hòa, Viện Nghiên cứu và Ứng dụng Công nghệ Nha Trang nhằm mục đích nâng cao chất lượng nghiên cứu, tiếp cận khoa học kỹ thuật mới để ứng dụng vào thực tiễn nghiên cứu sản xuất của đơn vị. Sự thành công của đề tài mỹ phẩm đã mở ra một hướng đi hoàn toàn mới, góp phần định hình sản phẩm tương lai của Công ty.
- » Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa đã chủ trì tổ chức Hội thảo khoa học "Định hướng phát triển các dòng sản phẩm mỹ phẩm sử dụng dịch chiết Yến sào Khánh Hòa". Đây là Hội thảo khoa học mang ý nghĩa đặc biệt quan trọng, được đơn vị chuyên sản xuất các dòng sản phẩm nước Yến tổ chức nhằm chuẩn bị cho một hướng đi hoàn toàn mới - lĩnh vực mỹ phẩm của Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa và Công ty Cổ phần Nước giải khát Yến sào Khánh Hòa.



# CÁC MẶT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN ĐIỀU HÀNH

## Quảng bá thương hiệu

- » Hội đồng quản trị chú trọng công tác xây dựng và bảo vệ thương hiệu Sanest, trước áp lực cạnh tranh của các đơn vị sản xuất cùng ngành hàng nước Yếu, đã sử dụng hình ảnh, kiểu dáng, mẫu mã bao bì giống như sản phẩm Sanest. Công ty thực hiện nhiều giải pháp để đấu tranh với sự cạnh tranh không lành mạnh, phối hợp thị trường để tăng cường hình ảnh, nhận diện thương hiệu, tham gia nhiều giải thưởng có uy tín trong nước và quốc tế.
- » Đồng thời, phát huy tinh thần trách nhiệm với xã hội, cộng đồng trong nhiều năm qua của Công ty, hưởng ứng lời kêu gọi đoàn kết, tương thân tương ái của các cấp Lãnh đạo Nhà nước, Chính phủ, Công ty đã phát động chương trình “Sanest Khánh Hòa đồng hành cùng cộng đồng chung tay phòng chống Covid-19”. Chương trình quyên góp 02 ngày lương ủng hộ đồng bào miền Trung bão lụt, thăm và tặng quà cho các cháu học sinh có hoàn cảnh khó khăn, ...



- » Bên cạnh thực hiện hỗ trợ bảng hiệu, hộp đèn quảng cáo tại các đại lý, shop, kệ trưng bày cho các điểm bán, Công ty đã tăng cường quảng bá, nhận diện thương hiệu bằng nhiều hình thức trên các phương tiện thông tin đại chúng, mạng xã hội, quảng cáo trực quan như: Pano/ Panel quảng cáo sản phẩm, thương hiệu tại các điểm đông người; Banner động quảng bá sản phẩm mới Yến sào Khánh Hòa Sanest Ion trẻ em (Sanest for Kids) trên các trang báo điện tử, mạng xã hội; TVC quảng cáo trên các kênh truyền hình, phát thanh, kênh bóng đá, chương trình tư vấn sức khỏe... Thực hiện quảng bá thương hiệu thông qua đội bóng chuyển nam Sanest Khánh Hòa với thành tích vô địch Quốc gia PV Gas 2020.

- » Trong năm 2020, Công ty liên tục đạt các giải thưởng, chứng nhận, danh hiệu về thương hiệu Sanest Khánh Hòa của các tổ chức uy tín trong nước trao tặng.





# 5

## BÁO CÁO QUẢN TRỊ CÔNG TY

Hội đồng quản trị 84

Ban Kiểm soát 86

Các khoản lương, thù lao của Hội đồng  
quản trị, Ban Tổng Giám đốc  
và Ban Kiểm soát 88





# HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

## Các cuộc họp của Hội đồng quản trị

Stt	Thành viên	Chức vụ	Số buổi họp HĐQT tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Lý do không tham dự
1	Lê Đức Tiến	Chủ tịch HĐQT	12/12	100%	
2	Bùi Thị Hạnh	Thành viên HĐQT	12/12	100%	
3	Võ Thị Liễu Nhi	Thành viên HĐQT	12/12	100%	
4	Đào Tuấn Trung	Thành viên HĐQT	12/12	100%	
5	Lê Huỳnh Phụng	Thành viên HĐQT	06/12	50%	Bổ nhiệm 26/6/2020



Trong năm, Hội đồng quản trị đã đưa ra các Nghị quyết, Quyết định:

Stt	Số Nghị quyết / Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
1	Số: 01/NQ-SKH	15/01/2020	Thông nhất mức chi thưởng CB CNLĐ năm 2019 theo đề xuất của Ban Tổng Giám đốc Công ty.	100%
2	Số: 02/NQ-SKH	06/3/2020	Thông nhất gia hạn thời gian tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020.	100%
3	Số: 03/NQ-SKH	18/4/2020	Thông qua Báo cáo Tài chính quý I/2020.	100%
4	Số: 04/NQ-SKH	22/5/2020	Thông qua vay vốn lưu động tại các Ngân hàng.	100%
5	Số: 05/NQ-SKH	26/5/2020	Thông nhất điều chỉnh thời gian tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020	100%
6	Số: 06/NQ-SKH	16/6/2020	» Thông qua tài liệu ĐHĐCĐ thường niên năm 2020. » Thông qua việc bổ nhiệm cán bộ quản lý tại Công ty con: Công ty TNHH MTV Sanest Khánh Hòa.	100%
7	Số: 07/NQ-SKH	02/7/2020	» Bầu lại chức danh Chủ tịch HĐQT và bầu bổ sung chức danh Phó Chủ tịch HĐQT. » Chi trả cổ tức năm 2019 bằng tiền mặt	100%
8	Số: 08/NQ-SKH	23/7/2020	» Thông qua Báo cáo quyết toán tài chính quý II và 6 tháng đầu năm 2020. » Ký kết Hợp đồng lao động chức danh Tổng Giám đốc Công ty. » Phân công nhiệm vụ các thành viên HĐQT.	100%
9	Số: 09/NQ-SKH	11/9/2020	Thông nhất thực hiện lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản điều chỉnh doanh thu và lợi nhuận.	100%
10	Số: 10/NQ-SKH	05/10/2020	Thông nhất bổ nhiệm chức vụ Phó Tổng Giám đốc Công ty.	100%
11	Số: 11/NQ-SKH	20/10/2020	Thông qua quý III/2020.	100%
12	Số: 12/NQ-SKH	19/12/2020	Xây dựng kế hoạch thu chi tài chính, phương án chi lương thưởng năm 2020. Công tác kiểm kê cuối năm và quyết toán tài chính năm 2020.	100%



# BAN KIỂM SOÁT

## Các cuộc họp của Ban Kiểm soát

Stt	Thành viên	Chức vụ	Số buổi họp BKS tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Lý do không tham dự
1	Hoàng Thị Ân Vũ	Trưởng ban	03/03	100%	
2	Nguyễn Minh Quân	Kiểm soát viên	03/03	100%	
3	Huỳnh Thị Trần Lê	Kiểm soát viên	02/03	67%	Bổ nhiệm ngày 26/6/2020

### Hoạt động giám sát của Ban Kiểm soát đối với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc điều hành và cổ đông

- » Năm 2020, Hội đồng quản trị đã tổ chức 12 cuộc họp định kỳ theo quy định của Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT. Các thành viên Hội đồng quản trị tham dự đầy đủ các cuộc họp và có những ý kiến đóng góp thiết thực, thể hiện tinh thần trách nhiệm của mỗi thành viên. Thông qua các kỳ họp HĐQT đã thực hiện quyền quản lý Công ty trên cơ sở xem xét, thảo luận và biểu quyết thông qua các kế hoạch sản xuất kinh doanh Công ty. Trong những thời điểm khó khăn dịch Covid - 19 diễn ra ảnh hưởng lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Hội đồng quản trị họp đưa nhiều giải pháp tháo gỡ khó khăn, chủ động điều tiết sản xuất, giải pháp kích cầu kinh doanh, chỉ đạo kịp thời Ban Tổng Giám đốc điều hành sản xuất kinh doanh đạt hiệu quả.
- » Hội đồng quản trị thực hiện giám sát hoạt động của Ban Điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và phối hợp cùng Ban Điều hành chỉ đạo, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty nỗ lực hoàn thành các chỉ tiêu đã được lấy ý kiến thông qua ngày 22/10/2020.
- » Ban Tổng Giám đốc đã triển khai đầy đủ các Nghị quyết của Hội đồng quản trị; thực hiện nghiêm túc các quyền hạn và nhiệm vụ khác theo đúng Điều lệ Công ty và Pháp luật quy định.



### Sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát đối với hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác

Ban Kiểm soát đã tham dự tất cả các cuộc họp của HĐQT, đã đưa ra các ý kiến đối với các chủ trương, quyết định của HĐQT, Ban Điều hành để đảm bảo chủ trương, quyết định được ban hành phù hợp với các quy định của Pháp luật và đảm bảo lợi ích của Công ty. Ban Kiểm soát cũng đồng thời nhận được đầy đủ các văn bản trong quá trình chỉ đạo điều hành của HĐQT, Ban Điều hành đồng thời đã có ý kiến phản hồi và trao đổi nhằm bảo đảm quá trình điều hành thực hiện đúng định hướng theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và việc điều chỉnh chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh đã được lấy ý kiến thông qua ngày 22/10/2020.





# CÁC KHOẢN LƯƠNG, THÙ LAO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

## Lương, thù lao

Stt	Chức vụ	Số lượng	Tổng tiền lương/thù lao 1 năm (đồng)
<b>I Hội đồng quản trị</b>			
1	Chủ tịch HĐQT	1	741.600.000
2	Phó Chủ tịch HĐQT	1	741.600.000
3	Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc	1	667.200.000
4	Thành viên HĐQT	2	230.400.000
<b>II Ban Kiểm soát</b>			
1	Trưởng ban	1	703.200.000
2	Kiểm soát viên	2	144.000.000
<b>III Ban Điều hành</b>			
1	Tổng Giám đốc	1	780.000.000
2	Phó Tổng Giám đốc	1	111.200.000 (02 tháng)
3	Kế toán trưởng	1	592.800.000

## Giao dịch cổ phiếu của cổ đông nội bộ

Cá nhân/ Tổ chức thực hiện giao dịch	Chức vụ/ Quan hệ với người nội bộ	Số cổ phần sở hữu đầu kỳ		Số cổ phần sở hữu cuối kỳ		Lý do tăng giảm
		Số lượng	Tỷ lệ	Số lượng	Tỷ lệ	
Công ty Cổ phần Chứng khoán Ngân hàng Công thương Việt Nam	Có Ông Đào Tuấn Trung (TV. HĐQT Công ty) là người đại diện vốn tại Công ty	563.100	1,71%	-	-	Bán

Hợp đồng hoặc giao dịch với cổ đông nội bộ: Không có







# 6

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2020

Ý kiến kiểm toán	92
Báo cáo Tài chính được kiểm toán	93



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>374.890.690.342</b>	<b>403.684.746.452</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>91.121.107.926</b>	<b>20.731.559.630</b>
1. Tiền	111		48.121.107.926	20.731.559.630
2. Các khoản tương đương tiền	112		43.000.000.000	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>163.857.989.048</b>	<b>132.983.890.620</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	146.762.103.437	115.619.092.458
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	12.940.258.136	15.597.605.040
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	4.155.627.475	1.767.193.122
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>115.959.212.357</b>	<b>237.362.100.995</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.5	115.959.212.357	237.362.100.995
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>3.952.381.011</b>	<b>12.607.195.207</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.6a	3.944.748.675	7.628.792.708
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		7.632.336	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.13	-	4.978.402.499
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

Số: 3.0139/21/TC-AC

**BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP**

**Kính gửi: CÁC CỔ ĐÔNG, HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC  
CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo của Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa (sau đây gọi tắt là "Công ty") và công ty con (gọi chung là "Tập đoàn"), được lập ngày 08 tháng 4 năm 2021, từ trang 06 đến trang 34, bao gồm Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 12 năm 2020, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất.

**Trách nhiệm của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc**

Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính hợp nhất của Tập đoàn theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất 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 hợp nhất 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 hợp nhất của Tập đoàn 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 hợp nhất. 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 hợp nhất 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 Tập đoàn liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất 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 Tập đoàn. 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 Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tài chính hợp nhất.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp để 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 tình hình tài chính hợp nhất của Tập đoàn tại ngày 31 tháng 12 năm 2020, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.

Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C  
Chi nhánh Nha Trang



Phan Thị Ngọc Trâm - Phó Giám đốc  
Số Giấy CNĐKHN kiểm toán: 0979-2018-008-1

Trần Thị Cẩm Vân - Kiểm toán viên  
Số Giấy CNĐKHN kiểm toán: 3215-2020-008-1





**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>195.131.930.739</b>	<b>231.864.038.664</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>98.295.376.490</b>	<b>114.143.582.596</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	98.226.626.490	113.999.832.596
- Nguyên giá	222		247.454.238.819	241.602.897.701
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(149.227.612.329)	(127.603.065.105)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.8	68.750.000	143.750.000
- Nguyên giá	228		467.777.779	467.777.779
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(399.027.779)	(324.027.779)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>27.010.601.803</b>	<b>17.862.454.666</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.9	27.010.601.803	17.862.454.666
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>69.825.952.446</b>	<b>99.858.001.402</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.6b	66.146.456.816	99.858.001.402
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.10	3.679.495.630	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>570.022.621.081</b>	<b>635.548.785.116</b>

15-06  
HÀNH  
TY TN  
và TĐ  
& C  
A TRAI  
T.K

**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>167.451.997.908</b>	<b>218.276.299.398</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>158.804.721.855</b>	<b>212.004.047.398</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	114.723.465.345	144.745.776.641
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12	235.630.699	2.088.354.766
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.13	21.645.157.392	1.520.889.052
4. Phải trả người lao động	314	V.14	14.101.411.288	10.206.020.510
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	6.034.646.561	1.277.075.000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	2.064.410.570	1.760.523.196
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17a,c	-	49.036.166.829
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.18	-	1.369.241.404
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>8.647.276.053</b>	<b>6.272.252.000</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.17b,c	8.647.276.053	6.272.252.000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-

15-06  
HÀNH  
TY TN  
và TĐ  
& C  
A TRAI  
T.K



**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>402.570.623.173</b>	<b>417.272.485.718</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>402.560.359.074</b>	<b>417.271.662.218</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.19	330.000.000.000	330.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		330.000.000.000	330.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.19	15.988.124.185	11.831.021.660
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	V.19	56.572.234.889	75.440.640.558
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		35.640.558	75.440.640.558
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		56.536.594.331	-
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>10.264.099</b>	<b>823.500</b>
1. Nguồn kinh phí	431	V.20	10.264.099	823.500
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>570.022.621.081</b>	<b>635.548.785.116</b>

Khánh Hòa, ngày 08 tháng 4 năm 2021

  
 Ngô Thị Hương Liên  
 Kế toán trưởng

  
 Lê Thị Hồng Vân  
 Tổng Giám đốc

  
 Lê Đức Tiên  
 Chủ tịch Hội đồng quản trị  
 Người đại diện theo pháp luật



**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	1.698.362.724.078	1.945.097.082.970
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1	165.944.400	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	1.698.196.779.678	1.945.097.082.970
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	1.352.839.004.370	1.523.469.639.137
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		345.357.775.308	421.627.443.833
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	881.276.432	156.093.226
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	1.968.578.111	3.285.718.640
Trong đó: chi phí lãi vay	23		1.967.893.122	3.130.281.939
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VI.5	189.447.682.497	224.329.202.908
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	52.157.867.548	55.010.678.596
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		102.664.923.584	139.157.936.915
12. Thu nhập khác	31	VI.7	1.213.237.587	27.640.000
13. Chi phí khác	32	VI.8	117.431.271	145.383
14. Lợi nhuận khác	40		1.095.806.316	27.494.617
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		103.760.729.900	139.185.431.532
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	V.13	24.298.175.041	27.837.086.306
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VI.9	(3.679.495.630)	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		83.142.050.489	111.348.345.226
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		83.142.050.489	111.348.345.226
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.11	1.890	2.523
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	VI.11	1.890	2.523

Khánh Hòa, ngày 08 tháng 4 năm 2021

  
 Ngô Thị Hương Liên  
 Kế toán trưởng

  
 Lê Thị Hồng Vân  
 Tổng Giám đốc

  
 Lê Đức Tiên  
 Chủ tịch Hội đồng quản trị  
 Người đại diện theo pháp luật





**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		103.760.729.900	139.185.431.532
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	V.7,8	21.699.547.224	20.995.827.033
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VI.3	(824.400.776)	(79.475.929)
- Chi phí lãi vay	06	VI.4	1.967.893.122	3.130.281.939
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		126.603.769.470	163.232.064.575
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(28.050.065.765)	(90.976.510.118)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	V.5	121.402.888.638	58.775.340.690
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(10.505.556.417)	23.600.461.312
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	V.6	37.395.588.619	(23.885.651.011)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.967.893.122)	(3.130.281.939)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	V.13	(16.443.746.628)	(35.126.688.365)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		811.175.000	1.460.900.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(24.868.302.578)	(33.864.325.395)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>204.377.857.217</b>	<b>60.085.309.749</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(12.746.566.921)	(22.682.044.446)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	VI.3	824.400.776	79.475.929
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(11.922.166.145)</b>	<b>(22.602.568.517)</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	V.17a,b	149.914.191.482	442.905.604.914
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	V.17a,b	(196.575.334.258)	(413.432.953.005)
5. Tiền trả nợ gốc thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	V.19	(75.405.000.000)	(73.326.000.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(122.066.142.776)</b>	<b>(43.853.348.091)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>70.389.548.296</b>	<b>(6.370.606.859)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>		<b>20.731.559.630</b>	<b>27.102.166.489</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>91.121.107.926</b>	<b>20.731.559.630</b>

Khánh Hòa, ngày 08 tháng 4 năm 2021

Ngô Thị Hương Liên  
Kế toán trưởng

Lê Thị Hồng Vân  
Tổng Giám đốc

Lê Đức Tiến  
Chủ tịch Hội đồng quản trị  
Người đại diện theo pháp luật



## CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

#### 1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa (sau đây gọi tắt là “Công ty”) là công ty cổ phần.

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là sản xuất.

#### 3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là: chế biến các sản phẩm và thực phẩm chức năng từ yến sào.

#### 4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.

#### 5. Cấu trúc Tập đoàn

Tập đoàn bao gồm Công ty mẹ và 01 công ty con chịu sự kiểm soát của Công ty mẹ. Thông tin về công ty con như sau:

Công ty chi đầu tư vào Công ty TNHH MTV Sanest Khánh Hòa có trụ sở chính tại số 9D Lê Thánh Tôn, phường Lộc Thọ, thành phố Nha Trang, tỉnh Khánh Hòa. Hoạt động kinh doanh chính của Công ty con này là bán buôn thực phẩm. Tại ngày kết thúc năm tài chính, tỷ lệ vốn góp của Công ty tại công ty con này là 100%, tỷ lệ quyền biểu quyết và tỷ lệ phần sở hữu tương đương với tỷ lệ vốn góp.

Công ty con được hợp nhất trong Báo cáo tài chính hợp nhất này.

#### 6. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

Các số liệu tương ứng của năm trước so sánh được với số liệu của năm nay.

#### 7. Nhân viên

Tại ngày kết thúc năm tài chính Tập đoàn có 936 nhân viên đang làm việc (số đầu năm là 919 nhân viên).

### II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

#### 1. Năm tài chính

Năm tài chính của Tập đoàn bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

#### 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND) do phần lớn các nghiệp vụ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ VND.

## CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

### III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

#### 1. Chế độ kế toán áp dụng

Tập đoàn áp dụng các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn Chế độ Kế toán doanh nghiệp, Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất và các thông tư khác hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.

#### 2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014, Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư khác hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.

### IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

#### 1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

#### 2. Cơ sở hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm Báo cáo tài chính của Công ty mẹ và Báo cáo tài chính của công ty con. Công ty con là đơn vị chịu sự kiểm soát của Công ty mẹ. Sự kiểm soát tồn tại khi Công ty mẹ có khả năng trực tiếp hay gián tiếp chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của công ty con để thu được các lợi ích kinh tế từ các hoạt động này. Khi xác định quyền kiểm soát có tính đến quyền biểu quyết tiềm năng phát sinh từ các quyền chọn mua hoặc các công cụ nợ và công cụ vốn có thể chuyển đổi thành cổ phiếu phổ thông tại ngày kết thúc năm tài chính.

Kết quả hoạt động kinh doanh của công ty con được mua lại hoặc bán đi trong năm được trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất từ ngày mua hoặc cho đến ngày bán khoản đầu tư ở công ty con đó.

Báo cáo tài chính của công ty mẹ và công ty con sử dụng để hợp nhất được lập cho cùng một kỳ kế toán và áp dụng các chính sách kế toán thống nhất cho các giao dịch và sự kiện cùng loại trong những hoàn cảnh tương tự. Trong trường hợp chính sách kế toán của công ty con khác với chính sách kế toán áp dụng thống nhất trong Tập đoàn thì Báo cáo tài chính của công ty con sẽ có những điều chỉnh thích hợp trước khi sử dụng cho việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

Số dư các tài khoản trên Bảng cân đối kế toán giữa các công ty trong cùng Tập đoàn, các giao dịch nội bộ, các khoản lãi nội bộ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch này phải được loại trừ hoàn toàn. Các khoản lỗ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ cũng được loại bỏ trừ khi chi phí tạo nên khoản lỗ đó không thể thu hồi được.

Lợi ích của cổ đông không kiểm soát thể hiện phần lãi hoặc lỗ trong kết quả kinh doanh và tài sản thuần của công ty con không được nắm giữ bởi Tập đoàn và được trình bày ở khoản mục riêng trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất (thuộc phần vốn chủ sở hữu). Lợi ích của cổ đông không kiểm soát bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông





## CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

không kiểm soát tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu và phần lợi ích của cổ đông không kiểm soát trong biến động của vốn chủ sở hữu kể từ ngày hợp nhất kinh doanh. Các khoản lỗ phát sinh tại công ty con được phân bổ tương ứng với phần sở hữu của cổ đông không kiểm soát, kể cả trường hợp số lỗ đó lớn hơn phần sở hữu của cổ đông không kiểm soát trong tài sản thuần của công ty con.

### 3. Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh giao dịch. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được quy đổi theo tỷ giá tại ngày này.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm từ các giao dịch bằng ngoại tệ được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính.

Tỷ giá sử dụng để quy đổi các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ là tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ được xác định như sau:

- Đối với hợp đồng mua bán ngoại tệ (hợp đồng mua bán ngoại tệ giao ngay, hợp đồng kỳ hạn): tỷ giá ký kết trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng.
- Đối với nợ phải thu: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh.
- Đối với nợ phải trả: tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh.
- Đối với các giao dịch mua sắm tài sản hoặc các khoản chi phí được thanh toán ngay bằng ngoại tệ (không qua các tài khoản phải trả): tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Tỷ giá sử dụng để đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được xác định theo nguyên tắc sau:

- Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ.
- Đối với các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là tài sản khác: tỷ giá mua ngoại tệ của Ngân hàng Công ty thường xuyên có giao dịch.
- Đối với các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả: tỷ giá bán ngoại tệ của Ngân hàng Công ty thường xuyên có giao dịch.

### 4. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

### 5. Các khoản phải thu

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:



## CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

- Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua – bán giữa Công ty và người mua là đơn vị độc lập với Công ty, bao gồm cả các khoản phải thu về tiền bán hàng xuất khẩu ủy thác cho đơn vị khác.
- Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua – bán.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ sau khi đã bù trừ với khoản nợ phải trả (nếu có) hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
  - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.
  - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
  - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
  - 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

Tăng, giảm số dư dự phòng nợ phải thu khó đòi cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp.

### 6. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho được xác định như sau:

- Nguyên vật liệu, hàng hóa: bao gồm chi phí mua 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.
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang: chỉ bao gồm chi phí nguyên vật liệu chính, nguyên vật liệu phụ và chi phí vật tư.
- Thành phẩm: bao gồm chi phí nguyên vật liệu, nhân công trực tiếp và chi phí sản xuất chung có liên quan trực tiếp được phân bổ dựa trên mức độ hoạt động bình thường.

Giá xuất kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong năm sản xuất, kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho từng mặt hàng tồn kho có giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Tăng, giảm số dư dự phòng giảm giá hàng tồn kho cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào giá vốn hàng bán.

### 7. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước của Công ty chủ yếu là yếu tố giá trị lợi thế kinh doanh, chi phí thuê mặt bằng và chi phí công cụ, dụng cụ. Các chi phí trả trước này được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước hoặc thời gian các lợi ích kinh tế tương ứng được tạo ra từ các chi phí này.





## CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

#### Lợi thế kinh doanh

Lợi thế kinh doanh được ghi nhận theo số liệu Biên bản xác định giá trị doanh nghiệp tại thời điểm ngày 30 tháng 6 năm 2016. Lợi thế kinh doanh được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng trong 10 năm kể từ ngày Công ty hoạt động dưới hình thức Công ty cổ phần.

#### Chi phí thuê mặt bằng

Chi phí thuê mặt bằng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng theo thời gian thuê.

#### Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 36 tháng.

### 8. Tài sản thuê hoạt động

Thuê tài sản được phân loại là thuê hoạt động nếu phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuộc về người cho thuê. Chi phí thuê hoạt động được phản ánh vào chi phí theo phương pháp đường thẳng cho suốt thời hạn thuê tài sản, không phụ thuộc vào phương thức thanh toán tiền thuê.

### 9. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định hữu hình như sau:

Loại tài sản cố định	Số năm
Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 15
Máy móc và thiết bị	04 - 12
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 - 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	05
Tài sản cố định khác	05

### 10. Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Chi phí liên quan đến tài sản cố định vô hình phát sinh sau khi ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm trừ khi các chi phí này gắn liền với một tài sản cố định vô hình cụ thể và làm tăng lợi ích kinh tế từ các tài sản này.

Khi tài sản cố định vô hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong năm.

2815-  
NHÀ  
CỔ PHẦN  
&  
KHÁNH HÒA  
C-T.

## CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

Tài sản cố định vô hình của Công ty là chương trình phần mềm máy tính:

Chi phí liên quan đến các chương trình phần mềm máy tính không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan được vốn hóa. Nguyên giá của phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong 05 năm.

### 11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp (bao gồm cả chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty đến các tài sản đang trong quá trình xây dựng, máy móc thiết bị đang lắp đặt) để phục vụ cho mục đích sản xuất, cho thuê và quản lý cũng như chi phí liên quan đến việc sửa chữa tài sản cố định đang thực hiện. Các tài sản này được ghi nhận theo giá gốc và không được tính khấu hao.

### 12. Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Công ty, bao gồm cả các khoản phải trả khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác.
- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên Bảng cân đối kế toán căn cứ theo kỳ hạn còn lại tại ngày kết thúc năm tài chính.

### 13. Vốn chủ sở hữu

#### Vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông.

### 14. Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp được phân phối cho các cổ đông sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ của Công ty cũng như các quy định của pháp luật và đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Việc phân phối lợi nhuận cho các cổ đông được cân nhắc đến các khoản mục phi tiền tệ nằm trong lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể ảnh hưởng đến luồng tiền và khả năng chi trả cổ tức như lãi do đánh giá lại tài sản mang đi góp vốn, lãi do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ, các công cụ tài chính và các khoản mục phi tiền tệ khác.

101-C  
NH  
CỔ PHẦN  
&  
KHÁNH HÒA  
C-T.



## CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và có thông báo chia cổ tức của Công ty.

#### 15. Ghi nhận doanh thu và thu nhập

##### *Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm*

Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa, sản phẩm cho người mua.
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa, sản phẩm như người sở hữu hàng hóa, sản phẩm hoặc quyền kiểm soát hàng hóa, sản phẩm.
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại sản phẩm, hàng hóa đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại hàng hóa, sản phẩm (trừ trường hợp khách hàng có quyền trả lại hàng hóa, sản phẩm dưới hình thức đổi lại để lấy hàng hóa, dịch vụ khác).
- Công ty đã 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.

##### *Tiền lãi*

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ.

#### 16. Các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại phát sinh cùng kỳ tiêu thụ sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ được điều chỉnh giảm doanh thu của kỳ phát sinh.

Trường hợp sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ đã tiêu thụ từ các năm trước, đến năm nay mới phát sinh chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, trả lại thì được ghi giảm doanh thu theo nguyên tắc:

- Nếu khoản giảm giá, chiết khấu thương mại, trả lại phát sinh trước thời điểm phát hành Báo cáo tài chính: ghi giảm doanh thu trên Báo cáo tài chính của năm nay.
- Nếu khoản giảm giá, chiết khấu thương mại, trả lại phát sinh sau thời điểm phát hành Báo cáo tài chính: ghi giảm doanh thu trên Báo cáo tài chính của kỳ sau.

#### 17. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí khi phát sinh. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được tính vào giá trị của tài sản đó. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong năm, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

## CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

#### 18. Các khoản chi phí

Chi phí là những khoản làm giảm lợi ích kinh tế được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh hoặc khi có khả năng tương đối chắc chắn sẽ phát sinh trong tương lai không phân biệt đã chi tiền hay chưa.

Các khoản chi phí và khoản doanh thu do nó tạo ra phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp. Trong trường hợp nguyên tắc phù hợp xung đột với nguyên tắc thận trọng, chi phí được ghi nhận căn cứ vào bản chất và quy định của các chuẩn mực kế toán để đảm bảo phản ánh giao dịch một cách trung thực, hợp lý.

#### 19. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

##### *Thuế thu nhập hiện hành*

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

##### *Thuế thu nhập hoãn lại*

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích lập Báo cáo tài chính và cơ sở tính thuế thu nhập. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi trực tiếp vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi:

- Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp; và
- Các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả này liên quan đến thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế:
  - Đối với cùng một đơn vị chịu thuế; hoặc
  - Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần hoặc thu hồi tài sản đồng thời với việc thanh toán nợ phải trả trong từng kỳ tương lai khi các khoản trọng yếu của thuế thu nhập hoãn lại phải trả hoặc tài sản thuế thu nhập hoãn lại được thanh toán hoặc thu hồi.





**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

**20. 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. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

**21. Báo cáo theo bộ phận**

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác.

Bộ phận theo khu vực địa lý là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ trong phạm vi một môi trường kinh tế cụ thể và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh trong các môi trường kinh tế khác.

Thông tin bộ phận được lập và trình bày phù hợp với chính sách kế toán áp dụng cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính của Công ty.

**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

**1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	Số cuối năm	Số đầu năm
Tiền mặt	975.032.110	732.838.841
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	47.146.075.816	19.998.720.789
Các khoản tương đương tiền	43.000.000.000	-
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc không quá 3 tháng	43.000.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>91.121.107.926</b>	<b>20.731.559.630</b>

**2. Phải thu ngắn hạn của khách hàng**

	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>Phải thu các bên liên quan</b>	<b>139.324.680.431</b>	<b>112.198.495.146</b>
Công ty TNHH Nhà nước MTV Yên Sào Khánh Hòa	137.629.769.563	107.313.835.353
Công ty TNHH MTV Thiết kế Xây dựng Sanatech Land	432.433.828	3.215.771.350
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Du Lịch và Nhà hàng Yên Sào Khánh Hòa Lâm Đồng	673.066.020	-
Công ty TNHH MTV Nông trường Dừa Cam Thịnh	589.411.020	67.826.880
Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanna Khánh Hòa	-	1.601.061.563
<b>Phải thu các khách hàng khác</b>	<b>7.437.423.006</b>	<b>3.420.597.312</b>
Các khách hàng khác	7.437.423.006	3.420.597.312
<b>Cộng</b>	<b>146.762.103.437</b>	<b>115.619.092.458</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)

**3. Trả trước cho người bán ngắn hạn**

	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>Trả trước cho các bên liên quan</b>	<b>-</b>	<b>31.198.500</b>
Công ty TNHH MTV Thiết kế Xây dựng Sanatech Land	-	31.198.500
<b>Trả trước cho người bán khác</b>	<b>12.940.258.136</b>	<b>15.566.406.540</b>
Công ty Cổ phần Dịch vụ Văn hóa và Quảng cáo Khánh Hòa	7.225.440.702	7.085.440.702
Công ty TNHH Thiết bị đóng gói Nhân Hòa	3.841.750.000	3.841.750.000
Các nhà cung cấp khác	1.873.067.434	4.639.215.838
<b>Cộng</b>	<b>12.940.258.136</b>	<b>15.597.605.040</b>

**4. Phải thu ngắn hạn khác**

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Các khoản ký cược, ký quỹ	340.000.000	-	270.000.000	-
Phải thu Bảo hiểm và Thuế TNCN của người lao động	251.539.917	-	1.358.193.122	-
Các khoản phải thu ngắn hạn khác	3.564.087.558	-	139.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>4.155.627.475</b>	<b>-</b>	<b>1.767.193.122</b>	<b>-</b>

**5. Hàng tồn kho**

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	26.674.225.087	-	40.557.969.909	-
Công cụ, dụng cụ	60.326.782.160	-	76.235.253.669	-
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	3.673.969.029	-	12.290.954.343	-
Thành phẩm	16.927.031.967	-	78.016.570.223	-
Hàng hóa	2.116.459.102	-	1.446.168.835	-
Hàng gửi đi bán	6.240.745.012	-	28.815.184.016	-
<b>Cộng</b>	<b>115.959.212.357</b>	<b>-</b>	<b>237.362.100.995</b>	<b>-</b>

**6. Chi phí trả trước ngắn hạn/dài hạn**

	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>6a. Chi phí trả trước ngắn hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Chi phí công cụ, dụng cụ	1.606.267.926	3.033.794.314
Chi phí thuê mặt bằng, văn phòng	1.147.855.000	1.440.980.000
Các chi phí khác	1.190.625.749	3.154.018.394
<b>Cộng</b>	<b>3.944.748.675</b>	<b>7.628.792.708</b>





**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)**

**6b. Chi phí trả trước dài hạn**

	Số cuối năm	Số đầu năm
Chi phí công cụ, dụng cụ	618.102.171	1.020.172.157
Chi phí thuê mặt bằng	2.555.000.000	4.710.000.000
Giá trị lợi thế kinh doanh	62.973.354.645	72.188.967.525
Các chi phí khác	-	21.938.861.720
<b>Cộng</b>	<b>66.146.456.816</b>	<b>99.858.001.402</b>

**7. Tài sản cố định hữu hình**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
<b>Nguyên giá</b>						
Số đầu năm	104.175.231.229	117.166.965.111	9.682.639.445	439.561.819	10.138.500.097	241.602.897.701
Mua trong năm	-	1.677.723.743	1.473.900.954	-	937.606.057	4.089.230.754
Đầu tư xây dựng hoàn thành	1.758.474.000	-	-	-	3.636.364	1.762.110.364
<b>Số cuối năm</b>	<b>105.933.705.229</b>	<b>118.844.688.854</b>	<b>11.156.540.399</b>	<b>439.561.819</b>	<b>11.079.742.518</b>	<b>247.454.238.819</b>
<i>Trong đó:</i>						
Đã khấu hao hết vẫn còn sử dụng	544.540.355	1.851.009.210	1.805.732.347	91.568.183	2.310.767.088	6.603.617.183
Chờ thanh lý	-	-	-	-	-	-
<b>Giá trị hao mòn</b>						
Số đầu năm	49.295.067.404	70.276.204.683	4.839.365.474	186.142.325	3.006.285.219	127.603.065.105
Khấu hao trong năm	8.187.167.217	11.323.851.717	1.088.015.656	126.843.839	898.668.795	21.624.547.224
<b>Số cuối năm</b>	<b>57.482.234.621</b>	<b>81.600.056.400</b>	<b>5.927.381.130</b>	<b>312.986.164</b>	<b>3.904.954.014</b>	<b>149.227.612.329</b>
<b>Giá trị còn lại</b>						
Số đầu năm	54.880.163.825	46.890.760.428	4.843.273.971	253.419.494	7.132.214.878	113.999.832.596
<b>Số cuối năm</b>	<b>48.451.470.608</b>	<b>37.244.632.454</b>	<b>5.229.159.269</b>	<b>126.575.655</b>	<b>7.174.788.504</b>	<b>98.226.626.490</b>
<i>Trong đó:</i>						
Tạm thời chưa sử dụng	-	-	-	-	-	-
Đang chờ thanh lý	-	-	-	-	-	-

Một số tài sản cố định hữu hình là máy móc thiết bị có giá trị còn lại tại ngày kết thúc năm tài chính là 33.336.009.958 VND đã được thế chấp để đảm bảo thanh toán cho các khoản vay tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh Khánh Hòa (xem thuyết minh số V.17b).

**8. Tài sản cố định vô hình**

Tài sản cố định vô hình là chương trình phần mềm máy tính.

	Nguyên giá	Giá trị hao mòn	Giá trị còn lại
Số đầu năm	467.777.779	324.027.779	143.750.000
Khấu hao trong năm	-	75.000.000	-
<b>Số cuối năm</b>	<b>467.777.779</b>	<b>399.027.779</b>	<b>68.750.000</b>
<i>Trong đó:</i>			
Đã khấu hao hết vẫn còn sử dụng	242.777.779	-	-
Tạm thời chưa sử dụng	-	-	-
Đang chờ thanh lý	-	-	-

**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)**

**9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

	Số đầu năm	Chi phí phát sinh trong năm	Kết chuyển vào TSCĐ trong năm	Kết chuyển giảm khác	Số cuối năm
Mua sắm tài sản cố định	5.482.279.456	1.269.428.957	-	-	6.751.708.413
Xây dựng cơ bản dở dang	12.380.175.210	7.893.480.210	(3.636.364)	(11.125.666)	20.258.893.390
- Công trình hệ thống xử lý nước thải 600m <sup>3</sup> / ngày đêm	7.259.209.545	1.520.927.273	-	-	8.780.136.818
- Công trình kho thành phẩm mới	3.366.673.773	22.727.273	-	-	3.389.401.046
- Công trình cải tạo kho thành phẩm	232.492.728	3.426.852.428	-	-	3.659.345.156
- Các công trình khác	1.521.799.164	2.922.973.236	(3.636.364)	(11.125.666)	4.430.010.370
Sửa chữa lớn tài sản cố định	-	1.758.474.000	(1.758.474.000)	-	-
<b>Cộng</b>	<b>17.862.454.666</b>	<b>10.921.383.167</b>	<b>(1.762.110.364)</b>	<b>(11.125.666)</b>	<b>27.010.601.803</b>

**10. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến các chi phí phải trả. Chi tiết phát sinh trong năm như sau:

	Năm nay	Năm trước
Số đầu năm	-	-
Ghi nhận vào kết quả kinh doanh	3.679.495.630	-
<b>Số cuối năm</b>	<b>3.679.495.630</b>	<b>-</b>

Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại là 20%.

**11. Phải trả người bán ngắn hạn**

	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>Phải trả các bên liên quan</b>	<b>15.065.789.760</b>	<b>41.644.089.516</b>
Công ty TNHH Nhà nước MTV Yên sào Khánh Hòa	233.657.199	-
Công ty Cổ phần Nước giải khát Yên Sào Khánh Hòa	13.597.808.237	40.247.515.828
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Tuyển Bắc Nam	899.564.843	1.271.573.688
Công ty TNHH MTV Cung ứng Vật tư Nguyễn liệu Khánh Hòa	-	125.000.000
Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanna Khánh Hòa	334.759.481	-
<b>Phải trả các nhà cung cấp khác</b>	<b>99.657.675.585</b>	<b>103.101.687.125</b>
Công ty Liên doanh TNHH Crow Sài Gòn	18.533.662.386	29.946.917.160
Các nhà cung cấp khác	81.124.013.199	73.154.769.965
<b>Cộng</b>	<b>114.723.465.345</b>	<b>144.745.776.641</b>

Tập đoàn không có nợ phải trả người bán quá hạn chưa thanh toán.

**12. Người mua trả tiền trước ngắn hạn**

	Số cuối năm	Số đầu năm
Hộ kinh doanh Nguyễn Văn Thành	-	1.750.309.672
Các khách hàng khác	235.630.699	338.045.094
<b>Cộng</b>	<b>235.630.699</b>	<b>2.088.354.766</b>





**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)****13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	Số đầu năm		Số phát sinh trong năm		Số cuối năm	
	Phải nộp	Phải thu	Số phải nộp	Số đã nộp	Phải nộp	Phải thu
Thuế GTGT hàng bán nội địa	378.568.155	4.978.402.499	60.054.003.300	(43.932.444.193)	11.521.724.763	-
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	1.162.155.234	(1.162.155.234)	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	1.056.504.758	(1.056.504.758)	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	293.086.306	-	24.298.175.041	(16.443.746.628)	8.147.514.719	-
Thuế thu nhập cá nhân	849.234.591	-	11.582.244.808	(10.472.506.489)	1.958.972.910	-
Thuế tài nguyên	-	-	90.941.600	(73.996.600)	16.945.000	-
Tiền thuê đất	-	-	11.597.400	(11.597.400)	-	-
Thuế nhà đất	-	-	965.563	(965.563)	-	-
Thuế môn bài	-	-	16.000.000	(16.000.000)	-	-
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	257.936.100	(257.936.100)	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1.520.889.052</b>	<b>4.978.402.499</b>	<b>98.530.523.804</b>	<b>(73.427.852.965)</b>	<b>21.645.157.392</b>	<b>-</b>

**Thuế giá trị gia tăng**

Các công ty trong Tập đoàn nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ với thuế suất như sau:

- Hàng xuất khẩu	:	0%
- Đường phèn, đường kết tinh, nước sạch	:	5%
- Hàng hóa khác	:	10%

**Thuế xuất, nhập khẩu**

Tập đoàn kê khai và nộp theo thông báo của Hải quan.

**Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Các công ty trong Tập đoàn phải nộp thuế thu nhập doanh nghiệp cho các khoản thu nhập tính thuế với thuế suất 20%.

Năm 2020, công ty con là Công ty TNHH MTV Sanest Khánh Hòa được giảm 30% số thuế TNDN phải nộp theo quy định tại Khoản 1 Điều 2 Nghị định 114/2020/NĐ-CP ngày 25 tháng 09 năm 2020 qui định chi tiết thi hành Nghị quyết số 116/2020/QH14 của Quốc hội về giảm thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của năm 2020 đối với Doanh nghiệp, Hợp tác xã, Đơn vị sự nghiệp và tổ chức khác do có tổng doanh thu không quá 200 tỷ đồng.

Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của các công ty trong Tập đoàn được căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và các quy định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau. Do vậy số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính hợp nhất có thể sẽ thay đổi khi cơ quan thuế kiểm tra.

**Thuế tài nguyên**

Tập đoàn phải nộp thuế tài nguyên cho hoạt động khai thác nước sạch, giá tính thuế là 5.000 VND/m<sup>3</sup>, thuế suất 8%.

**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)****Các loại thuế khác**

Công ty kê khai và nộp theo quy định.

**14. Phải trả người lao động**

	Số cuối năm	Số đầu năm
Tiền lương còn phải trả cho người lao động	14.101.411.288	10.206.020.510
<b>Cộng</b>	<b>14.101.411.288</b>	<b>10.206.020.510</b>

**15. Chi phí phải trả ngắn hạn**

	Số cuối năm	Số đầu năm
Các chi phí phải trả ngắn hạn khác	6.034.646.561	1.277.075.000
<b>Cộng</b>	<b>6.034.646.561</b>	<b>1.277.075.000</b>

**16. Phải trả ngắn hạn khác**

	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>Phải trả các bên liên quan</b>	<b>379.749.433</b>	<b>628.722.573</b>
Thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Quỹ thưởng Ban điều hành	379.749.433	628.722.573
<b>Phải trả các tổ chức và cá nhân khác</b>	<b>1.684.661.137</b>	<b>1.131.800.623</b>
Kinh phí công đoàn	1.467.481.748	1.071.288.357
Bảo hiểm xã hội	156.701.700	-
Các khoản phải trả ngắn hạn khác	60.477.689	60.512.266
<b>Cộng</b>	<b>2.064.410.570</b>	<b>1.760.523.196</b>

Tập đoàn không có nợ phải trả khác quá hạn chưa thanh toán.

**17. Vay ngắn hạn/dài hạn****17a. Vay ngắn hạn**

	Số cuối năm	Số đầu năm
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Khánh Hòa	-	11.598.003.333
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Khánh Hòa	-	9.413.136.340
Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Khánh Hòa	-	28.025.027.156
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>49.036.166.829</b>

Phát sinh về khoản vay ngắn hạn trong năm như sau:

	Năm nay	Năm trước
Số đầu năm	49.036.166.829	25.835.766.920
Số tiền vay phát sinh trong năm	145.701.167.429	436.613.352.914
Số tiền vay đã trả	(194.737.334.258)	(413.412.953.005)
<b>Số cuối năm</b>	<b>-</b>	<b>49.036.166.829</b>





**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)****17b. Vay dài hạn**

	Số cuối năm	Số đầu năm
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Khánh Hòa <sup>(i)</sup>	8.647.276.053	6.272.252.000
<b>Cộng</b>	<b>8.647.276.053</b>	<b>6.272.252.000</b>

Tập đoàn có khả năng thanh toán các khoản vay dài hạn.

<sup>(i)</sup> Khoản vay Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Khánh Hòa theo các hợp đồng sau:

- Hợp đồng cho vay từng lần trung dài hạn số 2019/TDH.KTP/SANEST ngày 03 tháng 7 năm 2019, mục đích vay là thanh toán chi phí phát sinh liên quan đến việc cải tạo kho thành phẩm xưởng sản xuất tại nhà máy nước giải khát cao cấp Yên Sào, hạn mức cho vay là 3.600.000.000 VND;
- Hợp đồng cho vay từng lần trung dài hạn số 2019/TDH.XLNT/SANEST ngày 03 tháng 7 năm 2019, mục đích vay là thanh toán chi phí công trình hệ thống xử lý nước thải 600 m<sup>3</sup> ngày đêm, hạn mức cho vay là 9.500.000.000 VND;
- Hợp đồng cho vay từng lần trung dài hạn số 2019/TDH.OCN/SANEST ngày 03 tháng 7 năm 2019, mục đích vay là thanh toán chi phí công trình đường ống cấp nước từ đường vào Nhà máy xi măng đến Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa, hạn mức cho vay là 4.700.000.000 VND;
- Hợp đồng cho vay từng lần trung dài hạn số 2019/TDH.TB/SANEST ngày 03 tháng 7 năm 2019, mục đích vay là thanh toán chi phí đầu tư tài sản cố định (hệ thống máy chiết rót và ghép mí lon 190ml công suất 12.000sp/giờ và Hệ thống máy rửa, chiết rót và vụn nắp lọ 62 ml công suất 8.000 sp/giờ), hạn mức cho vay là 9.700.000.000 VND.

Thời hạn duy trì hạn mức các hợp đồng nêu trên là 12 tháng kể từ ngày hiệu lực của hợp đồng vay, thời gian vay là 60 tháng kể từ ngày giải ngân. Lãi suất cho vay trong năm 2020 là 8,4%/năm.

Các hợp đồng vay này được đảm bảo thanh toán bằng cầm cố các tài sản sau:

- Tài sản hình thành trong tương lai là Hệ thống chiết rót và ghép mí lon 190 ml công suất 12.000 sp/giờ và Hệ thống máy rửa, chiết rót và vụn nắp lọ 62 ml công suất 8.000 sp/giờ theo Hợp đồng số 13423/NHVL-SANEST ngày 23/4/2019 giữa Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanest Khánh Hòa và Liên danh Công ty TNHH Thiết bị đóng gói Nhân Hòa - Công ty TNHH Công nghệ Vũ Lê;
- Một số máy móc thiết bị có giá trị còn lại tại ngày kết thúc năm tài chính là 33.336.009.958 VND (xem thuyết minh số V.7).

Kỳ hạn thanh toán các khoản vay như sau:

	Số cuối năm	Số đầu năm
Trên 1 năm đến 5 năm	8.647.276.053	6.272.252.000
<b>Cộng</b>	<b>8.647.276.053</b>	<b>6.272.252.000</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)**

Phát sinh về khoản vay dài hạn trong năm như sau:

	Năm nay	Năm trước
Số đầu năm	6.272.252.000	-
Số tiền vay phát sinh trong năm	4.213.024.053	6.292.252.000
Số tiền vay đã trả	(1.838.000.000)	(20.000.000)
<b>Số cuối năm</b>	<b>8.647.276.053</b>	<b>6.272.252.000</b>

**17c. Vay quá hạn chưa thanh toán**

Công ty không có các khoản vay và nợ quá hạn chưa thanh toán.

**18. Vốn chủ sở hữu****18a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	330.000.000.000	6.218.104.399	73.346.219.819	409.564.324.218
Chia cổ tức từ lợi nhuận năm 2018	-	-	(73.326.000.000)	(73.326.000.000)
Lợi nhuận trong năm trước	-	-	111.348.345.226	111.348.345.226
Trích quỹ đầu tư phát triển	-	5.612.917.261	(5.612.917.261)	-
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	(28.096.884.653)	(28.096.884.653)
Trích thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Quỹ thưởng Ban điều hành	-	-	(2.218.122.573)	(2.218.122.573)
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>330.000.000.000</b>	<b>11.831.021.660</b>	<b>75.440.640.558</b>	<b>417.271.662.218</b>
Số dư đầu năm nay	330.000.000.000	11.831.021.660	75.440.640.558	417.271.662.218
Chia cổ tức từ lợi nhuận năm 2019	-	-	(75.405.000.000)	(75.405.000.000)
Lợi nhuận trong năm nay	-	-	83.142.050.489	83.142.050.489
Tạm trích quỹ đầu tư phát triển	-	4.157.102.525	(4.157.102.525)	-
Tạm trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	(20.785.512.623)	(20.785.512.623)
Tạm trích thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Quỹ thưởng Ban điều hành	-	-	(1.662.841.010)	(1.662.841.010)
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>330.000.000.000</b>	<b>15.988.124.185</b>	<b>56.572.234.889</b>	<b>402.560.359.074</b>

**18b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

	Số cuối năm	Số đầu năm
Công ty TNHH Nhà Nước MTV Yên Sào Khánh Hòa	168.500.000.000	168.500.000.000
Các cổ đông khác	161.500.000.000	161.500.000.000
<b>Cộng</b>	<b>330.000.000.000</b>	<b>330.000.000.000</b>

Tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2020 vốn điều lệ đã được góp đủ theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp.

9815  
NHÀ  
TY  
AN và  
&  
HA TR  
G-T.007-C  
NH  
(NH)  
TƯ V  
C  
ANG  
KHÁNH



**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)****18c. Cổ phiếu**

	Số cuối năm	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	33.000.000	33.000.000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	33.000.000	33.000.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	33.000.000	33.000.000

Toàn bộ là cổ phiếu phổ thông. Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

**18d. Phân phối lợi nhuận**

Tập đoàn đã chia cổ tức từ lợi nhuận sau thuế năm 2019 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 số 01/2020-ĐHĐCĐ ngày 26 tháng 6 năm 2020 với số tiền là 75.405.000.000 VND. Ngoài ra, Tập đoàn đã tạm phân phối lợi nhuận năm 2020 như sau:

	Số tiền (VND)
• Trích thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Quỹ thưởng Ban điều hành	1.662.841.010
• Trích quỹ đầu tư phát triển	4.157.102.525
• Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	20.785.512.623

**19. Nguồn kinh phí**

	Năm nay	Năm trước
Số đầu năm	823.500	-
Số được cấp trong năm <sup>(i)</sup>	350.000.000	750.000.000
Hoàn trả lại tiền được cấp	-	(250.000.000)
Xuất nguyên liệu phục vụ dự án	-	(271.059.000)
Chi bằng tiền khác	(340.559.401)	(228.117.500)
<b>Số cuối năm</b>	<b>10.264.099</b>	<b>823.500</b>

<sup>(i)</sup> Kinh phí được cấp theo Hợp đồng thực hiện đề tài khoa học và công nghệ giữa Công ty và Sở Khoa học và Công nghệ tỉnh Khánh Hòa.**20. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán hợp nhất**

Tại ngày kết thúc năm tài chính, tiền và các khoản tương đương tiền chỉ có 803,34 USD (số đầu năm là 409,91 USD).

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT****1. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ****1a. Doanh thu thuần**

	Năm nay	Năm trước
Doanh thu bán thành phẩm	1.459.355.889.648	1.853.742.241.871
Doanh thu bán hàng hóa	233.007.062.048	79.229.180.738
Doanh thu bán nguyên vật liệu	163.845.945	1.436.658.241
Doanh thu khác	5.835.926.437	10.689.002.120
<b>Tổng doanh thu</b>	<b>1.698.362.724.078</b>	<b>1.945.097.082.970</b>
Các khoản giảm trừ	(165.944.400)	-
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>1.698.196.779.678</b>	<b>1.945.097.082.970</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)****1b. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các bên liên quan**

Các giao dịch bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các bên liên quan khác như sau:

	Năm nay	Năm trước
Công ty TNHH Nhà nước MTV Yến sào Khánh Hòa	808.460.766.638	1.061.613.864.523
Công ty Cổ phần Nước giải khát Yến sào Khánh Hòa	152.910.417.395	37.533.043.710
Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanna Khánh Hòa	13.517.230.548	24.389.274.949
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Tuyển Bắc Nam	6.013.716.040	14.498.299.300
Công ty TNHH MTV Thiết kế Xây Dựng Sanatech Land	3.258.580.606	11.315.936.500
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Du Lịch và Nhà hàng Yến Sào Khánh Hòa Lâm Đồng	1.882.362.100	14.396.944.927
Công ty TNHH MTV Nông Trường Dừa Cam Thịnh	2.265.301.800	7.643.444.800

**2. Giá vốn hàng bán**

	Năm nay	Năm trước
Giá vốn của thành phẩm đã bán	1.162.577.655.902	1.446.375.690.020
Giá vốn của hàng hóa đã bán	184.834.193.843	67.028.160.821
Giá vốn của nguyên vật liệu	176.305.522	1.432.013.464
Giá vốn khác	5.250.849.103	8.633.774.832
<b>Cộng</b>	<b>1.352.839.004.370</b>	<b>1.523.469.639.137</b>

**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi ngân hàng	824.400.776	79.475.929
Lãi chênh lệch tỷ giá	56.875.656	76.617.297
<b>Cộng</b>	<b>881.276.432</b>	<b>156.093.226</b>

**4. Chi phí tài chính**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí lãi vay	1.967.893.122	3.130.281.939
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh	684.989	155.436.701
<b>Cộng</b>	<b>1.968.578.111</b>	<b>3.285.718.640</b>

**5. Chi phí bán hàng**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí cho nhân viên	22.888.218.839	23.126.544.443
Chi phí vật liệu, bao bì, công cụ, dụng cụ	17.319.698.842	14.096.487.715
Chi phí khấu hao tài sản cố định	355.048.072	340.645.164
Chi phí dịch vụ mua ngoài	26.936.810.802	33.079.450.869
Các chi phí khác	121.947.905.942	153.686.074.717
<b>Cộng</b>	<b>189.447.682.497</b>	<b>224.329.202.908</b>





**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)****6. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên quản lý	33.429.246.124	36.403.494.979
Chi phí vật liệu quản lý, công cụ dụng cụ	2.020.763.078	1.895.183.738
Chi phí khấu hao tài sản cố định	531.241.800	434.930.145
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.299.728.373	9.104.999.968
Các chi phí khác	8.876.888.173	7.172.069.766
<b>Cộng</b>	<b>52.157.867.548</b>	<b>55.010.678.596</b>

**7. Thu nhập khác**

	Năm nay	Năm trước
Thu nhập từ nhận hỗ trợ	539.050.002	-
Thu nhập từ xử lý kết quả kiểm kê	299.013.650	6.140.000
Thu nhập khác	375.173.935	21.500.000
<b>Cộng</b>	<b>1.213.237.587</b>	<b>27.640.000</b>

**8. Chi phí khác**

	Năm nay	Năm trước
Các chi phí khác	117.431.271	145.383
<b>Cộng</b>	<b>117.431.271</b>	<b>145.383</b>

**9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

Là chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế.

**10. Lãi trên cổ phiếu****10a. Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu**

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	83.142.050.489	111.348.345.226
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	(20.785.512.623)	(28.096.884.653)
Lợi nhuận tính lãi trên cổ phiếu	62.356.537.866	83.251.460.573
Số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm	33.000.000	33.000.000
<b>Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu</b>	<b>1.890</b>	<b>2.523</b>

**10b. Thông tin khác**

Không có các giao dịch cổ phiếu phổ thông hoặc giao dịch cổ phiếu phổ thông tiềm năng nào xảy ra từ ngày kết thúc năm tài chính đến ngày công bố Báo cáo tài chính hợp nhất này.

**11. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	996.463.238.763	1.212.936.751.627
Chi phí nhân công	175.597.544.675	176.070.673.129
Chi phí khấu hao tài sản cố định	21.699.547.224	20.995.827.033
Chi phí dịch vụ mua ngoài	42.012.390.386	53.038.916.032
Các chi phí khác	136.606.504.789	163.219.703.711
<b>Cộng</b>	<b>1.372.379.225.837</b>	<b>1.626.261.871.532</b>

300445  
CHI  
CÔNG  
EM TOI  
A  
Tại Nh  
4 TRAN

**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)****VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC****1. Giao dịch và số dư với các bên liên quan**

Các bên liên quan với Công ty bao gồm: các thành viên quản lý chủ chốt, các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt và các bên liên quan khác.

**1a. Giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt**

Các thành viên quản lý chủ chốt gồm: các thành viên Hội đồng quản trị và các thành viên Ban điều hành. Các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt là các thành viên mật thiết trong gia đình các thành viên quản lý chủ chốt.

*Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt*

Công ty không phát sinh giao dịch bán hàng và cung cấp dịch vụ cũng như các giao dịch khác với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

*Công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt*

Công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt được trình bày tại thuyết minh số V.16.

*Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt*

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt trong năm như sau:

	Số lượng (người)	Tổng tiền lương/thù lao (VND)
<b>Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Ban điều hành chuyên trách</b>		
Chủ tịch Hội đồng quản trị	1	741.600.000
Phó Chủ tịch Hội đồng quản trị	1	741.600.000
Tổng Giám đốc	1	780.000.000
Thành viên Hội đồng quản trị kiêm Phó Tổng giám đốc	1	667.200.000
Phó Tổng giám đốc	1	111.200.000
Trưởng Ban kiểm soát	1	703.200.000
Kế toán trưởng	1	592.800.000
<b>Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát không chuyên trách</b>		
Thành viên Hội đồng quản trị	2	230.400.000
Thành viên Ban kiểm soát	2	144.000.000
<b>Cộng thu nhập trong năm nay</b>		<b>4.712.000.000</b>

**1b. Giao dịch và số dư với các bên liên quan khác**

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

Bên liên quan khác	Mối quan hệ
Công ty TNHH Nhà Nước MTV Yến Sào Khánh Hòa	Công ty mẹ, sở hữu 51,06% vốn điều lệ
Công ty Cổ phần Nước giải khát Yến Sào Khánh Hòa	Công ty do Công ty TNHH Nhà Nước MTV Yến Sào Khánh Hòa sở hữu 51% vốn điều lệ

815-  
NHA  
TY T  
IN V  
&  
IA TR  
3-T.



**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)**

Bên liên quan khác	Mối quan hệ
Công ty TNHH MTV Cung ứng Vật tư Nguyên liệu Khánh Hòa	Công ty con của Công ty Cổ phần Nước giải khát Yến Sào Khánh Hòa
Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanna Khánh Hòa	Công ty do Công ty TNHH Nhà Nước MTV Yến Sào Khánh Hòa sở hữu 51% vốn điều lệ
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Tuyển Bắc Nam	Công ty do Công ty TNHH Nhà Nước MTV Yến Sào Khánh Hòa sở hữu 100% vốn điều lệ
Công ty TNHH MTV Nhà hàng Yến sào Khánh Hòa	Công ty do Công ty TNHH Nhà Nước MTV Yến Sào Khánh Hòa sở hữu 100% vốn điều lệ
Công ty TNHH MTV Nuôi trồng Thủy sản Fishsan	Công ty do Công ty TNHH Nhà Nước MTV Yến Sào Khánh Hòa sở hữu 100% vốn điều lệ
Công ty TNHH MTV Nhà hàng Yến sào Khánh Hòa	Công ty do Công ty TNHH Nhà Nước MTV Yến Sào Khánh Hòa sở hữu 100% vốn điều lệ
Công ty TNHH MTV Thiết kế Xây dựng Sanatech Land	Công ty do Công ty TNHH Nhà Nước MTV Yến Sào Khánh Hòa sở hữu 100% vốn điều lệ
Công ty TNHH MTV Du lịch Sanest Tourist	Công ty do Công ty TNHH Nhà Nước MTV Yến Sào Khánh Hòa sở hữu 100% vốn điều lệ
Công ty TNHH MTV Dịch vụ Du lịch và Nhà hàng Yến Sào Khánh Hòa Lâm Đồng	Công ty do Công ty TNHH Nhà Nước MTV Yến Sào Khánh Hòa sở hữu 100% vốn điều lệ
Công ty TNHH MTV Nông trường Dừa Cam Thịnh	Công ty do Công ty TNHH Nhà Nước MTV Yến Sào Khánh Hòa sở hữu 100% vốn điều lệ

**Giao dịch với các bên liên quan khác**

Ngoài các giao dịch về bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các bên liên quan khác đã được trình bày ở thuyết minh số VI.1b, Công ty còn phát sinh các giao dịch khác với các bên liên quan khác như sau:

	Năm nay	Năm trước
<b>Công ty TNHH Nhà nước MTV Yến Sào Khánh Hòa</b>		
Công ty chi trả cổ tức	38.502.250.000	37.440.700.000
Mua hàng hóa, dụng cụ	37.651.966.818	23.451.650.517
Thuê xe vận chuyển	2.890.909.092	2.890.909.092
<b>Công ty Cổ phần Nước giải khát Yến Sào Khánh Hòa</b>		
Mua hàng hóa, dụng cụ và thành phẩm nước yến	203.146.984.737	92.997.239.260
<b>Công ty TNHH MTV Cung ứng vật tư nguyên liệu Khánh Hòa</b>		
Mua hàng hóa	273.019.500.000	424.250.000.000
<b>Công ty Cổ phần Nước giải khát Sanna Khánh Hòa</b>		
Mua hàng hóa, công cụ	7.694.935.707	20.869.740.536
<b>Công ty TNHH MTV Dịch vụ Tuyển Bắc Nam</b>		
Mua xăng dầu và dịch vụ khác	9.742.256.031	15.319.598.777

**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC GIẢI KHÁT SANEST KHÁNH HÒA**

Địa chỉ: Quốc lộ 1A, thôn Mỹ Thanh, xã Cam Thịnh Đông, thành phố Cam Ranh, tỉnh Khánh Hòa

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)**

	Năm nay	Năm trước
<b>Công ty TNHH MTV Thiết kế Xây dựng Sanatech Land</b>		
Phí tư vấn, sửa chữa, mua vật tư	219.419.090	468.262.728
<b>Công ty TNHH MTV Du lịch Sanest Tourist</b>		
Dịch vụ thuê xe, tổ chức hội nghị	-	1.634.868.183
Mua dịch vụ du lịch	-	2.007.081.733
Mua giỏ quà, vé tour	-	83.363.636
<b>Công ty TNHH MTV Nhà hàng Yến sào Khánh Hòa</b>		
Mua vé ẩm thực	-	18.000.000

Ngoài ra, Công ty TNHH Nhà nước MTV Yến Sào Khánh Hòa còn bảo lãnh khoản vay của Công ty tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – Chi nhánh Khánh Hòa. Số dư nợ gốc vay được bảo lãnh tại ngày cuối năm là 8.647.276.053 VND (xem thuyết minh số V.17b).

**Công nợ với các bên liên quan khác**

Công nợ với các bên liên quan khác được trình bày tại các thuyết minh số V.2, V.3 và V.10.

Các khoản công nợ phải thu các bên liên quan khác không có bảo đảm và sẽ được thanh toán bằng tiền. Không có khoản dự phòng phải thu khó đòi nào được lập cho các khoản nợ phải thu các bên liên quan khác.

**2. Thông tin về bộ phận**

Tập đoàn chỉ hoạt động trong một lĩnh vực kinh doanh là chế biến và kinh doanh các sản phẩm và thực phẩm chức năng từ yến sào và trong một khu vực địa lý là Việt Nam.

**3. Sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính**

Không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính yêu cầu phải điều chỉnh số liệu hoặc công bố trên Báo cáo tài chính hợp nhất.

Khánh Hòa, ngày 08 tháng 4 năm 2021

  
 Ngô Thị Hương Liên  
 Kế toán trưởng

  
 Lê Thị Hồng Vân  
 Tổng Giám đốc

  
 Lê Đức Tiến  
 Chủ tịch Hội đồng quản trị  
 Người đại diện theo pháp luật







*Khánh Hòa, ngày 27 tháng 4 năm 2021*

**Người đại diện theo Pháp luật**

**CHỦ TỊCH  
HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**



*Lê Đức Tiến*