

Hà Nội, ngày 23 tháng 04 năm 2018

BÁO CÁO CÔNG KHAI MỘT SỐ CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH NĂM 2017 VÀ KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH NĂM 2018

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

- Căn cứ thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ trưởng Bộ tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán của công ty đại chúng
- Căn cứ

Mục đích:

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

PHẦN I

BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ KIỂM TOÁN NĂM 2017

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị: đồng

Nội dung	31/12/2017	01/01/2017
I. Tài sản ngắn hạn	62.570.904.987	74.826.567.606
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	7.835.938.614	4.671.722.278
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	18.596.170.559	13.848.024.486
4. Hàng tồn kho	36.118.914.060	55.071.363.702
5. Tài sản ngắn hạn khác	19.881.754	1.235.457.140
II. Tài sản dài hạn	27.736.327.753	31.240.975.155
1. Các khoản phải thu dài hạn		710.139.190
2. Tài sản cố định	27.274.446.189	29.768.745.916
+ Tài sản cố định hữu hình	11.006.819.812	13.501.119.539
- Nguyên giá	38.748.565.829	38.927.323.146
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	(27.741.746.017)	(25.426.203.607)

+ Tài sản cố định vô hình	16.267.626.377	16.267.626.377
- Nguyên giá	16.267.626.377	16.267.626.377
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		
5. Tài sản dài hạn khác	461.881.564	762.090.049
III. Tổng cộng tài sản (I+II)	90.307.232.740	106.067.542.761
IV. Nợ phải trả	62.849.427.267	79.766.968.932
1. Nợ ngắn hạn	53.719.988.640	67.477.656.196
2. Nợ dài hạn	9.129.438.627	12.289.312.736
V. Vốn chủ sở hữu	27.457.805.473	26.300.573.829
1. Vốn chủ sở hữu	27.457.805.473	26.300.573.829
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	15.000.000.000	15.000.000.000
- Vốn khác của chủ sở hữu	740.110.441	579.819.260
- Cổ phiếu quỹ (*)	(544.500)	(544.500)
- Quỹ đầu tư phát triển	6.559.005.421	5.917.840.698
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	5.159.234.111	4.803.458.371
2. Nguồn kinh phí và quỹ khác		
VI. Tổng cộng nguồn vốn (IV+V)	90.307.232.740	106.067.542.761

II - BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Năm 2017	Năm 2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	91.652.002.153	129.625.777.378
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	91.652.002.153	129.625.777.378
4. Giá vốn hàng bán	77.847.679.903	112.919.289.983
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	13.804.322.250	16.706.487.395
6. Doanh thu hoạt động tài chính	49.372.166	16.576.769
7. Chi phí tài chính	2.595.392.180	1.756.890.642
8. Chi phí bán hàng		
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	7.468.765.019	10.325.708.520
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	3.789.537.217	4.640.465.002
11. Thu nhập khác	233.181.818	10.082.575
12. Chi phí khác	690.399.722	514.614.446

13. Lợi nhuận khác	(457.217.904)	(504.531.871)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	3.332.319.313	4.135.933.131
15. Thuế thu nhập doanh nghiệp	804.543.807	930.109.516
16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	2.527.775.506	3.205.823.615
17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.517	1.924

III - Ý KIẾN KIỂM TOÁN

Năm 2017, Công ty TNHH kiểm toán và thẩm định giá Việt Nam đã được chọn làm công ty kiểm toán của Công ty cổ phần Lắp máy -TNCĐ. Sau quá trình thực hiện kiểm toán, kiểm toán viên đã có ý kiến như sau:

Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm cơ điện tại ngày 31/12/2017, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán(doanh nghiệp) Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

IV - PHÂN TÍCH TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

1 - CÁC CHỈ SỐ TÀI CHÍNH CƠ BẢN

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kỳ này	Kỳ trước
1	Cơ cấu tài sản - Tài sản dài hạn/Tổng tài sản - Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	30,71% 69,29%	29,45% 70,55%
2	Cơ cấu nguồn vốn - Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn - Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	69,60% 30,40%	75,20% 24,80%
3	Khả năng thanh toán - Tổng tài sản/Tổng nợ phải trả - TS ngắn hạn/Nợ ngắn hạn - TS ngắn hạn – Hàng tồn kho/ Nợ ngắn hạn	Lần	1,44 1,16 0,49	1,33 1,11 0,29
4	Tỷ suất lợi nhuận a. Lợi nhuận/doanh thu - LN trước thuế/Doanh thu thuần+ DT hoạt động tài chính+thu nhập khác - LN sau thuế/Doanh thu thuần+ DT hoạt động tài chính+thu nhập khác b. Lợi nhuận/Tổng tài sản - LN trước thuế/Tổng tài sản - LN sau thuế/Tổng tài sản c. Lợi nhuận sau thuế/ Nguồn vốn CSH	%	3,62% 2,75% 3,69 % 2,80% 9,21%	3,19% 2,47% 3,90 % 3,02% 12,19%

2 - SƠ BỘ CẤU TRÚC TÀI CHÍNH CÔNG TY

Kết thúc năm 2017 công ty có Tổng tài sản là 90,307 tỷ giảm 15,760 tỷ so với năm 2016 trong đó tài sản ngắn hạn giảm 12,255 tỷ, tài sản dài hạn giảm 3,505 tỷ. Tỷ trọng tài sản ngắn hạn năm 2017 là 69,29% tổng tài sản, giảm 1,26% so với năm 2016. Nguyên nhân thay đổi chủ yếu cơ cấu này là do Công ty đã đẩy mạnh công tác thanh quyết toán, giải quyết được lượng hàng tồn kho đáng kể, nhưng việc thu hồi vốn vẫn còn gặp khó khăn. Cơ cấu nguồn vốn cũng có thay đổi : Vốn chủ sở hữu / nguồn vốn tăng 5,6% so với năm 2016.

3 - PHÂN TÍCH CHỈ SỐ TÀI CHÍNH

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

Ban lãnh đạo Công ty đã có những nhận định từ năm 2017, đây là giai đoạn Công ty sẽ gặp nhiều khó khăn về công việc do thị trường việc làm bị thu hẹp bên cạnh đó gặp phải sự cạnh tranh gay gắt của các đối thủ cùng ngành nghề. Mặc dù giá trị sản lượng, doanh thu cũng như lợi nhuận năm 2017 có giảm so với năm 2016, tuy nhiên nó đều vượt mức kế hoạch năm 2017 đề ra. Năm 2017, Ban lãnh đạo Công ty đã có những biện pháp thắt chặt quản lý, tiết giảm chi phí và sử dụng định mức hợp lý nên mặc dù lợi nhuận giảm so với năm 2016 nhưng tỷ suất lợi nhuận trước thuế đạt 3,62% tăng 0,43% so với năm 2016 và tỷ suất lợi nhuận sau thuế đạt 2,75% tăng 0,28% so với năm 2016.

b - Đánh giá tính thanh khoản

Khả năng thanh toán năm 2017 của công ty đều tăng so với năm 2016, cụ thể :

- Khả năng thanh toán hiện thời năm 2017 tăng so với năm 2016 là 0.05 lần.
- Khả năng thanh toán nhanh năm 2017 tăng so với năm 2016 là 0.2 lần

V. BÁO CÁO DỰ KIẾN PHÂN PHỐI LỢI NHUẬN NĂM 2017

- Căn cứ vào luật doanh nghiệp nước Cộng hoà xã hội chủ nghĩa Việt Nam
- Căn cứ vào điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty CP Lắp máy - Thí Nghiệm Cơ Điện
- Căn cứ vào Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2017.
- Căn cứ vào báo cáo kiểm toán số 240/BCKT/TC/NV12 ngày 15/03/2018 của Công ty THH kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam về “ Kiểm toán báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty CP Lắp máy - Thí Nghiệm Cơ Điện ”

Công ty Cổ phần Lắp máy – Thí nghiệm Cơ điện dự kiến phân phối lợi nhuận năm 2017 như sau:

1. Tổng lợi nhuận trước thuế năm 2017	3.332.319.313
2. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp 2017	804.543.807
3. Tổng lợi nhuận sau thuế năm 2017	2.527.775.506
4. Các khoản trừ vào lợi nhuận sau thuế	
5. Tổng lợi nhuận được phân phối 2017	2.527.775.506

6. Phân phối lợi nhuận năm 2017	884.721.427
6.1. Trích quỹ đầu tư phát triển 25% lợi nhuận sau thuế:	631.943.876
6.2. Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi 10% lợi nhuận sau thuế:	252.777.551
7. Lợi nhuận còn lại sau khi phân phối	1.643.054.079
8. Lợi nhuận năm 2016 chuyển sang	2.631.458.605
9. Tổng lợi nhuận còn lại	4.274.512.684
10. Trả cổ tức 6%	899.967.000
11. Lợi nhuận còn lại chuyển sang năm 2018	3.374.545.684

PHẦN II

KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH NĂM 2018

I. KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH NĂM 2018

- Tổng doanh thu:	70.000.000.000 đồng
- Tổng lợi nhuận:	2.100.000.000 đồng
- Vốn điều lệ	15.000.000.000 đồng
- Tỷ suất lợi nhuận/ Doanh thu:	3%
- Tỷ suất Lợi nhuận/ Vốn điều lệ:	14%
- Nộp Ngân sách Nhà nước	3.653.000.000 đồng
- Thu nhập bình quân người / tháng	8.000.000 đồng
- Cổ tức	3 %
- Đầu tư	5.000.000.000 đồng

II. KẾ HOẠCH TRÍCH LẬP CÁC QUỸ VÀ CHIA CỔ TỨC NĂM 2018

1. Tổng lợi nhuận trước thuế dự kiến năm 2018	2.100.000.000 đồng
2. Thuế TNDN dự kiến phải nộp	420.000.000 đồng
3. Tổng LNST dự kiến	1.680.000.000 đồng
4. Tổng lợi nhuận dự kiến được phân phối	1.680.000.000 đồng
5. Phân phối lợi nhuận dự kiến	588.000.000 đồng
5.1 Quỹ đầu tư phát triển (20% lợi nhuận sau thuế):	336.000.000 đồng
5.2 Quỹ khen thưởng, phúc lợi (10% Lợi nhuận sau thuế):	168.000.000 đồng
5.3 Quỹ bổ sung vốn điều lệ (5% Lợi nhuận sau thuế) :	84.000.000 đồng
- Dự kiến mức chia cổ tức năm 2018 là (3 %) :	449.983.500 đồng

Trên đây là báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán và kế hoạch tài chính năm 2018 của Công ty cổ phần Lắp máy - Thí nghiệm cơ điện xin trình Đại hội cho ý kiến.

Xin trân trọng cảm ơn!

Hà Nội, ngày tháng năm 2018
T/M HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CP LẮP MÁY - THÍ NGHIỆM CƠ ĐIỆN

