

Quảng Ngãi, ngày 24 tháng 04 năm 2018

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN TÀI CHÍNH VÀ DỰ KIẾN PHÂN PHỐI LỢI NHUẬN NĂM 2017

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 quyền hạn nghĩa vụ và trách nhiệm của người lao động trong việc thực hiện dân chủ, nâng cao hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh, bảo toàn và phát triển vốn. Tôi xin báo cáo công khai tình hình thực hiện tài chính năm 2017:

I. TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH:

Căn cứ Báo cáo kiểm toán số 239/BCKT/TC ngày 15/03/2018 của Công ty TNHH Kiểm toán và thẩm định giá Việt Nam: Báo cáo tài chính năm 2017 đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của công ty tại thời điểm 31/12/2017, cũng như Kết quả hoạt động SXKD và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực, 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. Tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2017 như sau:

- Bảng cân đối kế toán:

ĐVT: VNĐ

| NỘI DUNG | Số liệu tại 31/12/2017 | Số liệu tại 31/12/2016 | Tăng, giảm (17-16) |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|
| I. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 530.953.147.132 | 358.615.109.863 | 172.338.037.269 |
| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền | 15.474.211.363 | 2.409.841.911 | 13.064.369.452 |
| 3. Phải thu ngắn hạn | 276.910.259.140 | 180.715.201.627 | 96.195.057.513 |
| Trong đó: - Nợ phải thu khách hàng | 253.488.227.084 | 181.713.601.973 | 71.774.625.111 |
| - Dự phòng nợ phải thu khó đòi | (8.832.118.157) | (10.632.118.157) | 1.800.000.000 |
| 4. Hàng tồn kho | 238.568.676.629 | 175.490.066.325 | 63.078.610.304 |
| II. TÀI SẢN DÀI HẠN | 60.572.864.406 | 60.911.217.677 | (338.353.271) |
| 1. Các khoản phải thu dài hạn | 1.891.034.000 | 1.662.050.000 | 228.984.000 |
| 2. Tài sản cố định | 30.763.305.978 | 27.993.327.709 | 2.769.978.269 |
| - Tài sản cố định hữu hình | 19.162.091.029 | 15.773.051.419 | 3.389.039.610 |
| + Nguyên Giá | 69.961.399.171 | 64.919.441.545 | 5.041.957.626 |
| + Giá trị hao mòn lũy kế | (50.799.308.142) | (49.146.390.126) | (1.652.918.016) |
| - Tài sản cố định vô hình | 4.583.315 | 15.583.319 | (11.000.004) |
| + Nguyên Giá | 55.000.000 | 55.000.000 | - |

| | | | |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| + Giá trị hao mòn lũy kế | (50.416.685) | (39.416.681) | (11.000.004) |
| - Tài sản cố định thuê tài chính | 11.596.631.634 | 12.204.692.971 | (608.061.337) |
| + Nguyên Giá | 14.867.651.128 | 14.672.996.963 | 194.654.165 |
| + Giá trị hao mòn lũy kế | (3.271.019.494) | (2.468.303.992) | (802.715.502) |
| 4. Tài sản dở dang dài hạn | - | 3.367.247.076 | (3.367.247.076) |
| 5. Đầu tư tài chính dài hạn | 25.600.000.000 | 25.600.000.000 | - |
| 6. Tài sản dài hạn khác | 2.318.524.428 | 2.288.592.892 | 29.931.536 |
| III. TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 591.526.011.538 | 419.526.327.540 | 171.999.683.998 |
| IV. NỢ PHẢI TRẢ | 514.784.306.098 | 343.196.131.490 | 171.588.174.608 |
| 1. Nợ ngắn hạn | 512.131.483.617 | 338.712.784.551 | 173.418.699.066 |
| 2. Nợ dài hạn | 2.652.822.481 | 4.483.346.939 | (1.830.524.458) |
| V. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 76.741.705.440 | 76.330.196.050 | 411.509.390 |
| 1. Vốn chủ sở hữu | 76.741.705.440 | 76.330.196.050 | 411.509.390 |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 35.000.000.000 | 35.000.000.000 | - |
| - Thặng dư vốn cổ phần | 4.277.672.000 | 4.277.672.000 | - |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 32.850.136.820 | 32.722.515.419 | 127.621.401 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 2.065.725.017 | 2.047.493.388 | 18.231.629 |
| - Lợi nhuận chưa phân phối | 2.548.171.603 | 2.282.515.243 | 265.656.360 |
| 2. Nguồn kinh phí và quỹ khác | - | - | - |
| VI. TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 591.526.011.538 | 419.526.327.540 | 171.999.683.998 |

b, Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2017:

DVT: VNĐ

| CHỈ TIÊU | Năm 2017 | Năm 2016 | TH2017/TH2016 (%) |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 1. Doanh thu bán hàng & CCDV | 331.912.460.067 | 194.124.688.197 | 171,0 |
| 2. Giá vốn hàng bán | 305.737.812.123 | 171.118.585.381 | 178,7 |
| 3. Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV | 26.174.647.944 | 23.006.102.816 | 113,8 |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | 91.512.274 | 72.015.780 | 127,1 |
| 5. Chi phí tài chính | 16.803.617.519 | 15.512.354.430 | 108,3 |
| - Trong đó: Lãi vay phải trả | 16.503.129.644 | 15.507.676.830 | 108,0 |
| 6. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 7.894.427.215 | 8.216.420.189 | 96,1 |
| 7. Lợi nhuận thuần từ HĐSXKD | 1.568.115.484 | (650.656.023) | |
| 8. Thu nhập khác | 4.472.797.606 | 1.230.309.092 | 363,6 |
| 9. Chi phí khác | 4.544.120.851 | 118.095.936 | 3847,8 |
| 10. Lợi nhuận khác | (71.323.245) | 1.112.213.156 | (6,4) |
| 11. Tổng lợi nhuận trước thuế | 1.496.792.239 | 461.557.133 | 324,3 |
| 12. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 1.067.051.220 | 96.924.558 | 1100,9 |
| 13. Lợi nhuận sau thuế TNDN | 429.741.019 | 364.632.575 | 117,9 |
| 14. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 123 | 99 | 118,2 |

II. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN:

| TT | Chỉ tiêu | Đơn vị tính | Năm 2017 | Năm 2016 |
|----|---|-------------|----------|----------|
| 1 | Cơ cấu tài sản | % | | |
| | - Tài sản dài hạn/Tổng tài sản | | 10,24 | 14,52 |
| | - Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản | | 89,76 | 85,48 |
| 2 | Cơ cấu nguồn vốn | % | | |
| | - Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn | | 87,03 | 81,81 |
| | - Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn | | 12,97 | 18,19 |
| | - Nợ phải trả/Nguồn vốn chủ sở hữu | Lần | 6,71 | 4,50 |
| 3 | Khả năng thanh toán | Lần | | |
| | - Khả năng thanh toán nhanh | | 0,57 | 0,54 |
| | - Khả năng thanh toán hiện hành | | 1,04 | 1,06 |
| 4 | Tỷ suất lợi nhuận | % | | |
| | - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản | | 0,07 | 0,09 |
| | - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần | | 0,13 | 0,19 |
| | - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Nguồn vốn chủ sở hữu | | 0,56 | 0,48 |

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

- Căn cứ Luật doanh nghiệp nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam.
- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần LILAMA 45.3
- Căn cứ kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017 và tình hình thực hiện SXKD năm 2017 của Công ty cổ phần LILAMA 45.3.
- Căn cứ Nghị quyết của Hội đồng quản trị Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP

* Dự kiến phân phối lợi nhuận năm 2017 như sau:

| TT | Nội dung | Cách tính | Số tiền (đồng) |
|-----|--|--------------|--------------------|
| 1 | Tổng lợi nhuận trước thuế năm 2017 | | 1.496.792.239 |
| 2 | Thuế TNDN phải nộp năm 2017 | | 1.067.051.220 |
| 3 | Tổng lợi nhuận sau thuế năm 2017 | 3=1-2 | 429.741.019 |
| 4 | Các khoản trừ vào lợi nhuận sau thuế | | 0 |
| 5 | Tổng lợi nhuận được phân phối năm 2017 | 5=3-4 | 429.741.019 |
| 6 | Phân phối lợi nhuận | | 171.896.408 |
| 6.1 | Trích lập quỹ đầu tư phát triển 35% LN sau thuế | 6.1=(5 x35%) | 150.409.357 |
| 6.2 | Trích lập quỹ khác thuộc VCSH 5% LN sau thuế (*) | 6.2=(5x5% | 21.487.051 |
| 7 | Lợi nhuận còn lại sau khi phân phối | 7=5-6 | 257.844.611 |
| 8 | Lợi nhuận năm 2016 chuyển sang | | 2.118.430.584 |
| 9 | Tổng lợi nhuận còn lại | 9 =7+8 | 2.376.275.195 |

| | | | |
|----|--|---------------|---------------|
| 10 | Trả cổ tức (VĐL =35 tỷ đồng x 0%) | 10 =35tỷ x 0% | 0 |
| 11 | Lợi nhuận còn lại chuyển sang năm 2018 | 11=9-10 | 2.376.275.195 |

(*) Ghi chú: Trích lập quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu để bổ sung vốn điều lệ.

Do tình hình tài chính Công ty còn khó khăn, lợi nhuận năm 2017 thấp, do vậy HĐQT Công ty xin thông qua Đại hội cổ đông năm 2018 chấp thuận cho Công ty được giữ lại phần lợi nhuận của năm 2017 không phải chi trả cổ tức cho các cổ đông và phân bổ vào các Quỹ theo quy định hiện hành.

Trên đây là báo cáo tình hình tài chính và dự kiến phân phối lợi nhuận năm 2017.

Trân trọng kính trình./.

