

Hà nội ngày 06 tháng 06 năm 2018

Kính gửi: - (Bộ khoa học và công nghệ)  
- (Bộ Kế hoạch và Đầu tư)

**BÁO CÁO**  
**KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH VÀ ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN 02 NĂM**  
**TRƯỚC**

(Thực hiện theo Nghị định số 81/2015/NĐ-CP ngày 18 tháng 9 năm 2015 của Chính phủ)

Thực hiện theo Nghị định số 81/2015/NĐ-CP ngày 18 tháng 9 năm 2015 của Chính phủ, Công ty Nead xin gửi Quý Bộ Kết quả hoạt động kinh doanh và đầu tư phát triển kế hoạch trong 02 năm (2015-2016) như sau:

**MỘT SỐ CHỈ TIÊU VỀ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH CỦA DOANH**  
**NGHIỆP** Đơn vị tính: Triệu đồng

Nội dung	Cùng kỳ năm 2015	Cùng kỳ năm 2016	Chênh lệch	Biến động so với (tỷ lệ %)
<b>A. Chỉ tiêu sản xuất kinh doanh</b>				
<b>B. Chỉ tiêu tài chính</b>				
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	58.436	740.478	682.042	1167%
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	773	6	(767)	-99%
3. DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	57.663	740.472	682.809	1184%
4. Giá vốn hàng bán	33.725	659.909	626.184	1857%
5. LN gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	23.938	80.563	56.625	237%
6. Doanh thu hoạt động tài chính				

	1.981	3.453	1.472	74%
7. Chi phí tài chính	1.178	8.404	7.226	613%
8. Chi phí bán hàng	18.272	65.411	47.139	258%
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	5.806	7.240	1.434	25%
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	663	3.690	3.027	457%
11. Thu nhập khác	207		(207)	-100%
12. Chi phí khác	15	1.730	1.715	11433%
13. Lợi nhuận khác	192	(1.730)	(1.922)	-1001%
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	855	1.960	1.105	129%
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	190	738	548	288%
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		0	-	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN	665	1.222	557	84%

Nhìn vào tỉ trọng ở bảng số liệu trên ta thấy Doanh thu năm 2016 có sự tăng trưởng vượt bậc tăng 682.042 triệu đồng mức tăng 1.167% so với năm 2015. Doanh thu thuần chiếm tỷ lệ rất cao cụ thể năm 2015 là 57.663 triệu đồng năm, 2016 là 740.472 triệu đồng mức tăng 1.857%, điều này cho thấy lĩnh vực kinh doanh thương mại là lĩnh vực có tỷ suất sinh lời cao

Giá vốn của công ty năm 2016 tăng lên: 626.184 triệu đồng mức tăng 1.184%, giá vốn hàng bán chiếm tỷ trọng rất lớn lý do là trong năm vừa qua Công ty đã và đang thực hiện dự án lớn là Nhà máy điện sinh khối tại Công ty CP Đường Quảng Ngãi, toàn bộ vật tư, thiết bị và nhiều nguyên liệu khác đều được nhập khẩu từ nước ngoài là nguyên nhân khiến giá vốn tăng cao. Tương tự như trên các chi phí tài chính, chi phí quản lý, chi phí bán hàng cũng ở tỷ lệ khá cao như ta thấy bảng như bảng dữ liệu trên.

Tuy nhiên lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh năm 2016 tăng lên: 3.027 triệu đồng mức tăng 457%. Do vậy lợi nhuận ròng sau thuế của công ty cũng tăng trưởng trong giai

đoạn 2015 –2016 khá cao, tăng từ 665 triệu đồng lên 1.222 triệu đồng mức tăng khoảng 84%. Điều này cho thấy chiến lược hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty là đúng hướng và phù hợp với tình hình kinh tế trong nước trong giai đoạn gần đây.

### 3-Phân tích các chỉ tiêu trong báo cáo tài chính Công ty Nead

Đơn vị tính: triệu đồng

TÀI SẢN	Năm 2016	Năm 2015	Chênh lệch	Tăng, giảm %
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>492.694</b>	<b>432.928</b>	<b>59.766</b>	<b>14%</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	47.288	235.441	(188.153)	-80%
<b>II. Các khoản phải thu</b>	78.200	141.241	(63.041)	-45%
1. Phải thu khách hàng	63.691	20.048	43.643	218%
2. Trả trước cho người bán	7.109	104.501	(97.392)	-93%
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		1.643	(1.643)	-100%
4. Phải thu về cho vay ngắn hạn	20	8.510	(8.490)	-100%
5. Các khoản phải thu khác	7.380	6.649	731	11%
6. Dự phòng các khoản thu khó đòi (*)		(110)	110	-100%
<b>III. Hàng tồn kho</b>	329.521	56.246	273.275	486%
<b>IV. Tài sản ngắn hạn khác</b>	37.685		37.685	
1. Thuế GTGT được khấu trừ	37.685		37.685	
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	3.863	1.429	2.434	170%
<b>I. Tài sản cố định</b>	3.863	1.429	2.434	170%
1. Tài sản cố định hữu hình	3.863	1.297	2.566	198%
- Nguyên giá	6.158	3.106	3.052	98%

2. Quỹ đầu tư phát triển	834	467	367	79%
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		29	(29)	-100%
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN ( 430=300+400)</b>	<b>496.557</b>	<b>434.357</b>	<b>62.200</b>	<b>14%</b>

### 3.1 Tài sản ngắn hạn và dài hạn ;

Qua số liệu phân tích chiều ngang cho thấy tổng tài sản của công ty Nead tăng 62.200 triệu tăng hơn 14%, cho thấy quy mô doanh nghiệp đang mở rộng kinh doanh, chủ yếu do Công ty đang thực hiện dự án tại Công ty CP Đường Quảng Ngãi. TSCĐ tăng 2.434 triệu tương ứng 170% so với năm 2015. Công ty đang nắm giữ 496.557 triệu tài sản cuối năm 2016, trong đó có 492.694 triệu là tài sản ngắn hạn chiếm 99% Năm 2015 tổng tài sản của Công ty là 432.928 triệu trong đó TSNH chiếm gần 100% TS. Như vậy ta thấy công ty có thay đổi trong cơ cấu TS. Tỷ trọng TSNH giảm, TSDH tăng sự chuyển dịch cơ cấu này cho thấy Công ty đang có đầu tư TSDH cao. Nhưng ta thấy khả năng chi tiêu và thanh toán của công ty vẫn còn rất tốt ( TSNH 99%).

### 3.2 Nợ phải trả;

Khoản nợ phải trả tăng lên 14% chiếm tỷ trọng vừa phải , công ty đang vay để mở rộng HĐKD trong đó 66.180 triệu là vay ngắn hạn. Đây là điểm đáng chú ý của tình hình tài chính, : năm 2015 là 428.161 triệu, năm 2016 tăng tăng 14% tương ứng 61.862 triệu trong tỷ trọng này là do DN đang tăng nguồn vốn vay. Khả năng tài chính của doanh nghiệp đang phụ thuộc vào vay nợ. Điều đó cho ta thấy rằng doanh nghiệp đang tăng vay để mở rộng hoạt động kinh doanh.

### 3.3 Vốn chủ sở hữu:

Cơ cấu nguồn vốn cho ta thấy nguồn vốn của doanh nghiệp hoạt động là từ VCSH và vay.

Vốn chủ sở hữu của công ty tăng lên từ 6.534 triệu đồng đến 6.196 triệu đồng phần tăng này chủ yếu lấy từ LN năm 2016 là 338 triệu. Việc bảo toàn vốn chủ sở hữu tại doanh nghiệp được thực hiện bằng các biện pháp sau đây: Thực hiện đúng chế độ quản lý sử

dụng vốn, tài sản, phân phối lợi nhuận, chế độ quản lý tài chính khác và chế độ kế toán theo quy định của pháp luật; Xử lý kịp thời giá trị tài sản tồn thất, các khoản nợ không có khả năng thu hồi..

Nhìn vào các chỉ tiêu trên có thể nhận thấy rằng Công ty NEAD luôn cố gắng phấn đấu hoạt động kinh đạt được hiệu quả cao luôn duy trì bảo toàn và phát triển vốn một cách tốt nhất.

**Người đại diện theo pháp luật  
(Ký, ghi rõ họ tên, đóng dấu)**



CHỦ TỊCH  
KIỂM TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Bùi Đăng Hòa*