

CÔNG TY CỔ PHẦN
GIẤY THƯỢNG ĐÌNH

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH
VÀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
(Từ 1/1/2017 đến 31/12/2017)

Căn cứ điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Giấy Thượng Đình

Căn cứ vào báo cáo tài chính thời kỳ cổ phần (từ 1/1/2017 đến 31/12/2017) đã được kiểm toán bởi công ty TNHH Kiểm toán Vaco. Xin được báo cáo một số chỉ tiêu trong báo cáo tài chính như sau:

I. Các chỉ tiêu tài chính thực hiện:

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Đơn vị: Đồng

Doanh thu và thu nhập khác	198.554.555.467
Tổng chi phí	215.635.257.323
Lợi nhuận trước thuế	- 17.080.701.856

2. Một số chỉ tiêu về vốn và tài sản

Đơn vị: Đồng

Tổng tài sản	168.437.385.131
Tài sản ngắn hạn	86.817.843.960
Tài sản dài hạn	81.619.541.171
Nợ phải thu	28.826.604.216
Nợ phải trả	91.703.722.888

3. Tình hình tài sản cố định

Đơn vị: Đồng

Số tăng trong kỳ	107.832.727
Số giảm trong kỳ	0

II. VÊ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Năm 2017 là một năm thực sự khó khăn đối với công ty. Đơn hàng xuất khẩu giảm sút (mà như chúng ta đã biết hiệu quả sản xuất kinh doanh của công ty phần lớn ở những đơn hàng xuất khẩu), thị trường nội địa bão hòa dẫn đến việc chi phí chung như điện, nước, khấu hao tài sản cố định cũng như tiền lương, BHXH tính cho một sản phẩm tăng lên.

* Chi phí khấu hao: Khi xác định giá trị doanh nghiệp để Cổ phần hóa thì toàn bộ giá trị tài sản tăng lên rất nhiều tăng từ 35.5 tỷ lên 90.6 tỷ tăng gần gấp 3 giá trị (có những máy móc thiết bị hoặc nhà xưởng đã hết thời gian khấu hao nhưng khi xác định giá trị doanh nghiệp nhà nước tính giá trị = 20% giá trị hiện thời. Thế nên năm 2017 chi phí khấu hao tăng thêm 5.5 tỷ so với những năm trước đây. Năm 2016 chưa nhìn thấy chi phí này tăng một cách rõ rệt vì năm 2016 công ty chúng ta chỉ phải chịu có 5 tháng khấu hao sau Cổ Phần hóa.

* Đối với nhà máy Hà Nam: Sau 10 năm đi vào hoạt động (trước đó nhà máy được ưu đãi về cơ sở hạ tầng và tiền thuê đất) thì năm 2016 công ty đã bắt đầu phải trả 2 khoản này. Ngoài ra để ổn định sản xuất và giữ người lao động, công ty đã hỗ trợ việc chi trả thêm 1 số khoản khác như hỗ trợ cho công nhân học nghề và 1 số chi phí khác như tiền than, vật tư cơ năng tổng số phát sinh lên đến hơn 1,8 tỷ đồng. Năm 2017 chúng ta cũng thực hiện việc kiểm tra thuế tại Hà Nam trong 10 năm (từ năm 2006 đến năm 2016) và thực hiện việc kiểm tra sau thông quan 5 năm (từ 2012 đến 2016) tổng số chi phí phải nộp lên đến gần 1 tỷ đồng.

- Năm 2017 công ty đã dùng nhiều biện pháp để thu hồi số công nợ tồn đọng của những năm 2012, 2013 thậm chí công ty đã phải kiện ra tòa nhưng công ty không thu hồi được nợ theo quyết định của tòa án nên công ty đã phải trích lập dự phòng phải thu khó đòi cho năm tài chính 2017 số tiền là 9.718.212.322 đồng dẫn đến hiệu quả sản xuất kinh doanh giảm đi tương ứng.

Ngoài những nguyên nhân chủ yếu trên làm cho chi phí tăng lên rất nhiều trong năm 2017. Bên cạnh đó năm 2017 do công ty phải chia sẻ với khách hàng vì thay đổi kết cấu sản phẩm làm cho doanh thu bị giảm khoản tiền là :209.976,48 \$.

