



Công ty TNHH
Kiểm toán và Tư vấn SGD
SGD Auditing and Consulting Co., LTD.

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CÀ PHÊ PETEC**

**Báo cáo tài chính
cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014
đã được kiểm toán**

Tel: 0938 08 26 28 - 0938 632 628
Fax: (84) 8 3866 3967
Website: www.sgd-audit.com

CÔNG TY CỔ PHẦN CÀ PHÊ PETEC

Số 03 đường Hoa Đào, phường 02, quận Phú Nhuận, thành phố Hồ Chí Minh

MỤC LỤC

KHÁI QUÁT VỀ CÔNG TY	1
XÁC NHẬN CỦA BAN ĐIỀU HÀNH TRONG VIỆC LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP	3
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	4
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP	11
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP	12
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP	14
PHỤ LỤC 1 – BẢNG TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH	27
PHỤ LỤC 2 – TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU	28

CÔNG TY CỔ PHẦN CÀ PHÊ PETEC

Số 03 đường Hoa Đào, phường 02, quận Phú Nhuận, thành phố Hồ Chí Minh

KHÁI QUÁT VỀ CÔNG TY

Tên doanh nghiệp	Công ty cổ phần cà phê Petec (gọi chung là "Công ty")	
Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp	Số 0304263392 ngày 27 tháng 03 năm 2006 do Sở kế hoạch và đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp. Trong quá trình hoạt động, Công ty đã thay đổi giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần thứ sáu (06) ngày 14 tháng 7 năm 2014 do Sở kế hoạch và đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp.	
Ngành nghề kinh doanh chính	Mua bán cà phê; Đại lý mua bán xăng dầu. Mua bán nhớt, mỡ; Kinh doanh kho bãi.	
Vốn điều lệ	30.000.000.000 đồng.	
Địa chỉ	Số 03 đường Hoa Đào, phường 2, quận Phú Nhuận, thành phố Hồ Chí Minh	
Các chi nhánh	Chi nhánh Công ty cổ phần cà phê Petec tại Hải Phòng	1152 Nguyễn Bình Khiêm, phường Đông Hải 2, quận Hải An, thành phố Hải Phòng.
	Chi nhánh Công ty cổ phần cà phê Petec - Cửa hàng xăng dầu Liên Đầm Lâm Đồng	Thôn 5, xã Liên Đầm, huyện Di Linh, tỉnh Lâm Đồng
	Chi nhánh Công ty cổ phần cà phê Petec tại Lâm Đồng	Thôn Đông Lạc, xã Đinh Lạc, huyện Di Linh, tỉnh Lâm Đồng
	Chi nhánh Công ty cổ phần cà phê Petec - Cửa hàng xăng dầu Tân Thượng - Lâm Đồng	Thôn 2, xã Tân Thượng, huyện Di Linh, tỉnh Lâm Đồng
	Chi nhánh Công ty cổ phần cà phê Petec tại Đồng Tháp	Đường Hùng Vương, khóm 4, thị trấn Mỹ An, huyện Tháp Mười, tỉnh Đồng Tháp
Hội đồng quản trị	Ông Nguyễn Thanh Hải	Chủ tịch
	Ông Đinh Hoài Minh	Phó Chủ tịch
	Bà Nguyễn Thị Việt Ánh	Thành viên
	Ông Đặng Minh Khôi	Thành viên
	Ông Nguyễn Ngọc Nam	Thành viên



CÔNG TY CỔ PHẦN CÀ PHÊ PETEC

Số 03 đường Hoa Đào, phường 02, quận Phú Nhuận, thành phố Hồ Chí Minh

Ban kiểm soát

Ông Hồ Hoàng Đức	Trưởng ban
Ông Nguyễn Xuân Lộc	Thành viên
Ông Khưu Kim Huê	Thành viên

Ban điều hành

Ông Đinh Hoài Minh	Giám đốc
Ông Lê Phước Hậu	Phó Giám đốc
Ông Trần Hoàng Long	Phó Giám đốc
Ông Nguyễn Duy Minh	Kế toán trưởng

Người đại diện pháp luật

Ông Đinh Hoài Minh

Kiểm toán viên

Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn SGD



CÔNG TY CỔ PHẦN CÀ PHÊ PETEC

Số 03 đường Hoa Đào, phường 02, quận Phú Nhuận, thành phố Hồ Chí Minh

XÁC NHẬN CỦA BAN ĐIỀU HÀNH TRONG VIỆC LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Ban điều hành Công ty chịu trách nhiệm lập Báo cáo tài chính tổng hợp phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong từng năm tài chính. Trong việc lập Báo cáo tài chính tổng hợp này, Ban điều hành phải:

- Chọn lựa các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Thực hiện các phán đoán và các ước tính một cách thận trọng;
- Lập Báo cáo tài chính tổng hợp trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể giả định rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động liên tục.

Ban điều hành đảm bảo rằng, Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên khi lập Báo cáo tài chính tổng hợp; các sổ kế toán thích hợp được lưu giữ đầy đủ để phán ánh tại bất kỳ thời điểm nào, với mức độ chính xác hợp lý tình hình tài chính của Công ty và Báo cáo tài chính tổng hợp được lập tuân thủ các Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành. Ban điều hành Công ty cũng chịu trách nhiệm bảo vệ an toàn tài sản của Công ty và do đó đã thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban điều hành Công ty xác nhận rằng, Báo cáo tài chính tổng hợp kèm theo đã được lập một cách đúng đắn, phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31 tháng 12 năm 2014, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014 của Công ty, đồng thời phù hợp với các Chuẩn mực, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các qui định pháp lý có liên quan.

Thay mặt Ban điều hành



Đình Hoài Minh
Giám đốc

Ngày 11 tháng 03 năm 2015

Số. 035/2015/SGD – BCKIT

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Về Báo cáo tài chính tổng hợp của Công ty cổ phần cà phê Petec

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Kính gửi: **Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Giám đốc
Công ty cổ phần cà phê Petec**



Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính tổng hợp kèm theo của **Công ty cổ phần cà phê Petec**, được lập ngày 05 tháng 3 năm 2015, từ trang 6 đến trang 28, bao gồm Bảng cân đối kế toán tổng hợp tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2014, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp, Báo cáo thay đổi vốn chủ sở hữu, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp cho năm tài chính kết thúc cùng ngày.

Trách nhiệm của Giám đốc

Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính tổng hợp của Công ty theo 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 tổng hợp và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp 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 tổng hợp 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 của Công ty 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 tổng hợp. 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 tổng hợp 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 Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp 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 Công ty. 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 Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tài chính tổng hợp.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Chúng tôi chưa được cung cấp đầy đủ thông tin về tình hình tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh của các khoản đầu tư dài hạn khác có giá trị 6.224.442.400 VND mà Công ty đang đầu tư (xem thuyết minh V.10) nên chúng tôi không thể xem xét mức độ tổn thất (nếu có) của các khoản đầu tư này tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2014.

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ ảnh hưởng của vấn đề nêu trên, Báo cáo tài chính tổng hợp đã phản ánh hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của **Công ty cổ phần cà phê Petec** tại ngày 31 tháng 12 năm 2014, 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 tổng hợp.



Vấn đề khác

Báo cáo tài chính tổng hợp của Công ty cổ phần cà phê Petec cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013 đã được kiểm toán bởi kiểm toán viên và doanh nghiệp kiểm toán khác. Kiểm toán viên này đã đưa ý kiến kiểm toán chấp nhận toàn phần đối với Báo cáo tài chính tổng hợp tại ngày 23 tháng 01 năm 2014.

Thay mặt và đại diện

Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn SGD



Nguyễn Công Hiệp - Giám đốc

Số giấy CNDKHN kiểm toán: 0964-2013-232-1

Ngày 12 tháng 3 năm 2015

Mai Thị Kim Dung - Kiểm toán viên

Số giấy CNDKHN kiểm toán: 1163-2013-232-1

CÔNG TY CỔ PHẦN CÀ PHÊ PETEC

Số 03 đường Hoa Đào, phường 02, quận Phú Nhuận, thành phố Hồ Chí Minh

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

Mã số	Tài sản	Thuyết minh	Cuối năm	Đầu năm
100	TÀI SẢN NGẮN HẠN		31.918.905.401	92.169.507.996
110	Tiền và các khoản tương đương tiền	V.1	2.305.935.783	2.946.077.811
111	Tiền		2.305.935.783	2.946.077.811
112	Các khoản tương đương tiền		-	-
120	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		-	-
121	Đầu tư ngắn hạn		-	-
129	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		-	-
130	Các khoản phải thu ngắn hạn		15.570.436.414	36.372.384.688
131	Phải thu của khách hàng	V.2	27.068.291.984	35.183.397.753
132	Trả trước cho người bán	V.3	5.228.989.747	18.148.532.252
133	Phải thu nội bộ ngắn hạn		-	-
134	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD		-	-
135	Các khoản phải thu khác		24.656.830	10.956.830
139	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	V.4	(16.751.502.147)	(16.970.502.147)
140	Hàng tồn kho		6.151.932.493	34.882.980.337
141	Hàng tồn kho	V.5	6.151.932.493	34.882.980.337
149	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		-	-
150	Tài sản ngắn hạn khác		7.890.600.711	17.968.065.160
151	Chi phí trả trước ngắn hạn	V.6	282.315.842	324.029.208
152	Thuế GTGT được khấu trừ		6.144.340.701	16.142.175.984
154	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	V.7	1.463.944.168	1.463.906.968
158	Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ		-	-
159	Tài sản ngắn hạn khác		-	37.953.000

CÔNG TY CỔ PHẦN CÀ PHÊ PETEC

Số 03 đường Hoa Đào, phường 02, quận Phú Nhuận, thành phố Hồ Chí Minh

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP (tiếp theo)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

Mã số	Tài sản	Thuyết minh	Cuối năm	Đầu năm
200	TÀI SẢN DÀI HẠN		43.351.443.542	31.089.493.075
210	Các khoản phải thu dài hạn		-	-
211	Phải thu dài hạn của khách hàng		-	-
212	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc		-	-
213	Phải thu dài hạn nội bộ		-	-
218	Phải thu dài hạn khác		-	-
219	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		-	-
220	Tài sản cố định		38.210.001.142	25.948.050.675
221	Tài sản cố định hữu hình	V.8	8.759.928.142	7.686.852.675
222	Nguyên giá		19.091.196.089	17.241.117.089
223	Giá trị hao mòn lũy kế		(10.331.267.947)	(9.554.264.414)
224	Tài sản cố định thuê tài chính		-	-
225	Nguyên giá		-	-
226	Giá trị hao mòn lũy kế		-	-
227	Tài sản cố định vô hình	V.9	29.450.073.000	18.261.198.000
228	Nguyên giá		29.450.073.000	18.261.198.000
229	Giá trị hao mòn lũy kế		-	-
230	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		-	-
240	Bất động sản đầu tư		-	-
241	Nguyên giá		-	-
242	Giá trị hao mòn lũy kế		-	-
250	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		5.141.442.400	5.141.442.400
251	Đầu tư vào công ty con		-	-
252	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		-	-
258	Đầu tư dài hạn khác	V.10	6.224.442.400	6.224.442.400
259	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	V.11	(1.083.000.000)	(1.083.000.000)
260	Tài sản dài hạn khác		-	-
261	Chi phí trả trước dài hạn		-	-
262	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		-	-
268	Tài sản dài hạn khác		-	-
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		75.270.348.943	123.259.001.071

Báo cáo này phải được đọc cùng với Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp

CÔNG TY CỔ PHẦN CÀ PHÊ PETEC

Số 03 đường Hoa Đào, phường 02, quận Phú Nhuận, thành phố Hồ Chí Minh

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP (tiếp theo)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

Mã số	Nguồn vốn	Thuyết minh	Cuối năm	Đầu năm
300	NỢ PHẢI TRẢ		44.199.702.943	92.863.939.799
310	Nợ ngắn hạn		44.199.702.943	92.863.939.799
311	Vay và nợ ngắn hạn	V.12	19.885.538.000	59.031.008.500
312	Phải trả người bán	V.13	22.617.727.739	30.927.442.944
313	Người mua trả tiền trước		16.363.700	9.769.410
314	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	V.14	16.625.454	37.970.875
315	Phải trả người lao động	V.15	291.014.995	574.706.986
316	Chi phí phải trả		-	-
317	Phải trả nội bộ		-	-
318	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD		-	-
319	Các khoản phải trả, phải nộp khác	V.16	536.228.920	381.062.111
320	Dự phòng phải trả ngắn hạn		-	-
321	Quỹ khen thưởng phúc lợi	V.17	836.204.135	1.901.978.973
322	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ		-	-
330	Nợ dài hạn		-	-
331	Phải trả dài hạn người bán		-	-
332	Phải trả dài hạn nội bộ		-	-
333	Phải trả dài hạn khác		-	-
334	Vay và nợ dài hạn		-	-
335	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		-	-
336	Dự phòng trợ cấp mất việc làm		-	-
337	Dự phòng phải trả dài hạn		-	-
338	Doanh thu chưa thực hiện		-	-
339	Quỹ phát triển khoa học công nghệ		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CÀ PHÊ PETEC

Số 03 đường Hoa Đào, phường 02, quận Phú Nhuận, thành phố Hồ Chí Minh

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP (tiếp theo)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

Mã số	Nguồn vốn	Thuyết minh	Cuối năm	Đầu năm
400	VỐN CHỦ SỞ HỮU		31.070.646.000	30.395.061.272
410	Vốn chủ sở hữu		31.070.646.000	30.395.061.272
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	V.18	30.000.000.000	30.000.000.000
412	Thặng dư vốn cổ phần		-	-
413	Vốn khác của chủ sở hữu		-	-
414	Cổ phiếu quỹ		-	-
415	Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-	-
416	Chênh lệch tỷ giá hối đoái		-	-
417	Quỹ đầu tư phát triển	V.18	11.617.486.364	11.617.486.364
418	Quỹ dự phòng tài chính	V.18	3.000.000.000	3.000.000.000
419	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		-	-
420	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	V.18	(13.546.840.364)	(14.222.425.092)
421	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		-	-
422	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		-	-
430	Nguồn kinh phí và quỹ khác		-	-
431	Nguồn kinh phí		-	-
432	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		-	-
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		75.270.348.943	123.259.001.071

CÔNG TY CỔ PHẦN CÀ PHÊ PETEC

Số 03 đường Hoa Đào, phường 02, quận Phú Nhuận, thành phố Hồ Chí Minh

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP (tiếp theo)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Thuyết minh	Cuối năm	Đầu năm
Tài sản thuê ngoài	-	-
Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	-	-
Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	-	-
Nợ khó đòi đã xử lý	-	-
Ngoại tệ các loại	-	-
- Dollar Mỹ (USD)	45.961,31	51.229,82
- Euro (EUR)	246,30	251,76
- Dollar Singapore (SGD)	264,04	263,92
Dự toán chi sự nghiệp, dự án	-	-

Vũ Thị Lưu
Người lập biểu

Nguyễn Duy Minh
Kế toán trưởng



Ngày 05 tháng 3 năm 2015

Đinh Hoài Minh
Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CÀ PHÊ PETEC

Số 03 đường Hoa Đào, phường 02, quận Phú Nhuận, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Năm 2014

Đơn vị tính: VND

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
01	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.1	931.263.869.130	1.260.106.070.288
02	Các khoản giảm trừ		-	-
10	Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		931.263.869.130	1.260.106.070.288
11	Giá vốn hàng bán	VI.2	913.431.167.072	1.232.038.894.148
20	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		17.832.702.058	28.067.176.140
21	Doanh thu hoạt động tài chính	VI.3	3.463.853.580	17.662.515.378
22	Chi phí tài chính	VI.4	3.979.592.082	17.863.604.839
23	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>		<i>2.138.941.154</i>	<i>3.595.154.878</i>
24	Chi phí bán hàng	VI.5	12.323.104.434	28.190.795.709
25	Chi phí quản lý doanh nghiệp	VI.6	4.367.396.075	16.584.998.554
30	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		626.463.047	(16.909.707.584)
31	Thu nhập khác	VI.7	230.175.458	1.325.036.385
32	Chi phí khác		13.053.777	570.334.576
40	Lợi nhuận khác		217.121.681	754.701.809
50	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		843.584.728	(16.155.005.775)
51	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	V.14	-	-
52	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		-	-
60	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		843.584.728	(16.155.005.775)
70	Lãi cơ bản trên cổ phiếu		281	(5.385)

Vũ Thị Lưu
Người lập biểu

Nguyễn Duy Minh
Kế toán trưởng



Ngày 05 tháng 3 năm 2015

Đình Hoài Minh
Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CÀ PHÊ PETEC

Số 03 đường Hoa Đào, phường 02, quận Phú Nhuận, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2014

Đơn vị tính: VND

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	Lợi nhuận trước thuế		843.584.728	(16.155.005.775)
Điều chỉnh cho các khoản				
02	Khấu hao tài sản cố định		777.003.533	408.097.082
03	(Hoàn nhập dự phòng)/Chi phí dự phòng		(219.000.000)	10.948.157.458
04	(Lãi) lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		-	-
05	(Lãi) lỗ hoạt động đầu tư		(314.928.000)	(1.047.020.723)
06	Chi phí lãi vay		2.138.941.154	3.595.154.878
07	Thu nhập tiền lãi và cổ tức		-	-
07	Lãi/(lỗ) từ hoạt động đầu tư khác		-	-
08	Lợi nhuận hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		3.225.601.415	(2.250.617.080)
09	(Tăng)/giảm các khoản phải thu		17.564.415.849	23.508.256.368
10	(Tăng)/giảm hàng tồn kho		28.731.047.844	38.807.601.759
11	Tăng/(giảm) các khoản phải trả		(7.120.862.158)	(12.128.135.486)
12	(Tăng)/giảm chi phí trả trước		41.713.366	58.646.749
13	Tiền lãi vay đã trả		(2.138.941.154)	(3.595.154.878)
14	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		-	-
15	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		1.604.820.000	-
16	Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh		(3.608.710.330)	(184.220.987)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động KD		38.299.084.832	44.216.376.445
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
21	Tiền chi mua sắm, XD TSCĐ, TS dài hạn khác		-	(35.000.000)
22	Tiền thu thanh lý TSCĐ và TS dài hạn khác		-	-
23	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		-	-
24	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		-	-
25	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
26	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
27	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và LN được chia		314.928.000	1.047.020.723
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		314.928.000	1.012.020.723

Báo cáo này phải được đọc cùng với Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp

CÔNG TY CỔ PHẦN CÀ PHÊ PETEC

Số 03 đường Hoa Đào, phường 02, quận Phú Nhuận, thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP (tiếp theo)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2014

Đơn vị tính: VND

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
31	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của CSH		-	-
32	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu		-	-
33	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		457.561.971.090	493.274.479.872
34	Tiền chi trả nợ gốc vay		(496.703.158.450)	(566.518.633.372)
35	Tiền chi trả nợ thuê tài chính		-	-
36	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	VI.4	(112.967.500)	(1.500.000.000)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(39.254.154.860)	(74.744.153.500)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm		(640.142.028)	(29.515.756.332)
60	Tiền và tương đương tiền đầu năm	V.1	2.946.077.811	32.461.834.143
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái ngoại tệ		-	-
70	Tiền và tương đương tiền cuối năm		2.305.935.783	2.946.077.811

Vũ Thị Lưu
Người lập biểu

Nguyễn Duy Minh
Kế toán trưởng



Ngày 05 tháng 3 năm 2015

Đinh Hoài Minh
Giám đốc