

## MỤC LỤC

LỜI MỞ ĐẦU .....	ix
<b>CHƯƠNG 1. TỔNG QUAN CƠ SỞ LÝ LUẬN VỀ QUẢN TRỊ RỦI RO TÀI CHÍNH TẠI DOANH NGHIỆP .....</b>	<b>1</b>
<b>1.1 Các yếu tố cơ bản rủi ro tài chính trong doanh nghiệp .....</b>	<b>1</b>
1.1.1 Khái niệm rủi ro tài chính .....	1
1.1.2 Các dạng rủi ro tài chính.....	1
1.1.3 Các ảnh hưởng và tác động rủi ro tài chính đến doanh nghiệp .....	3
<b>1.2 Quản trị rủi ro tài chính trong doanh nghiệp .....</b>	<b>5</b>
1.2.1 Khái niệm và tầm quan trọng của quản trị rủi ro tài chính trong doanh nghiệp .....	5
1.2.1.1. Khái niệm quản trị rủi ro tài chính.....	5
1.2.1.2. Tầm quan trọng của quản trị rủi ro tài chính .....	7
1.2.2. Mục tiêu của việc quản trị rủi ro tài chính.....	8
1.2.3. Quy trình của quản trị rủi ro tài chính .....	9
1.2.3.1. Chu trình quản trị rủi ro tài chính .....	9
1.2.3.2. Nhận diện rủi ro tài chính .....	10
1.2.3.3. Đo lường rủi ro tài chính.....	11
1.2.3.4. Đánh giá rủi ro tài chính .....	14
1.2.3.5. Xử lý rủi ro tài chính.....	15
1.2.4. Các chỉ tiêu đo lường đánh giá rủi ro tài chính.....	16
1.2.5. Các nhân tố ảnh hưởng đến quản trị rủi ro tài chính doanh nghiệp....	20
<b>1.3. Kinh nghiệm quản trị rủi ro tài chính tại một số Công ty Việt Nam .....</b>	<b>23</b>

<b>CHƯƠNG 2. PHÂN TÍCH TÌNH HÌNH QUẢN TRỊ RỦI RO TÀI CHÍNH TẠI CÔNG TY TNHH POSCO E&amp;C VIỆT NAM .....</b>	<b>26</b>
<b>2.1 Tổng quan về Công ty TNHH Posco E&amp;C Việt Nam.....</b>	<b>26</b>
2.1.1 Lịch sử hình thành và phát triển .....	26
2.1.2 Cơ cấu tổ chức của Công ty TNHH Posco E&C Việt Nam .....	29
<b>2.2 Phân tích kết quả hoạt động kinh doanh.....</b>	<b>30</b>
<b>2.3 Phân tích thực trạng quản trị rủi ro Tài chính tại Công ty Posco E&amp;C Việt Nam.....</b>	<b>35</b>
2.3.1 Đánh giá quy trình quản lí rủi ro Tài chính tại Công ty Posco E&C Việt Nam .....	36
2.3.2 Nhận diện rủi ro tài chính tại Công ty Posco E&C Việt Nam.....	38
2.3.3 Đo lường rủi ro tài chính tại Công ty TNHH Posco E&C Việt Nam .....	62
2.3.4 Tình hình kiểm soát và xử lý rủi ro tại Công ty Posco E&C Việt Nam .....	64
<b>2.4 Đánh giá tình hình quản trị RRTC tại Công ty TNHH Posco E&amp;C Việt Nam.....</b>	<b>64</b>
2.4.1 Các kết quả đạt được sau khi nhận diện RRTC .....	64
<b>CHƯƠNG 3. GIẢI PHÁP NÂNG CAO CHIẾN LƯỢC QUẢN TRỊ RỦI RO TÀI CHÍNH TẠI CÔNG TY POSCO E&amp;C VIỆT NAM .....</b>	<b>70</b>
<b>3.1 Các chiến lược phát triển của Posoco E&amp;C Việt Nam.....</b>	<b>70</b>
3.1.1 Định hướng và kế hoạch phát triển Công ty Posco E&C Việt Nam gia đoạn tiếp theo .....	70
3.1.2 Đánh giá SWOT về Công ty TNHH Posco E&C Việt Nam .....	70
<b>3.2 Giải pháp phòng ngừa rủi ro tài chính tại Công ty Posco E&amp;C Việt Nam .....</b>	<b>72</b>

3.2.1	Hoàn thiện nhận diện và dự báo rủi ro tài chính tại Công ty.....	72
3.2.2	Hoàn thiện mức độ đo lường .....	73
3.2.3	Hoàn thiện kiểm soát rủi ro.....	74
3.2.4	Một số giải pháp khác để nâng cao hiệu quả trong quản trị rủi ro tài chính .....	75
	<b>PHỤ LỤC.....</b>	<b>79</b>
	<b>TÀI LIỆU THAM KHẢO .....</b>	<b>27</b>

## DANH MỤC BẢNG, SƠ ĐỒ, HÌNH ẢNH, BIỂU ĐỒ

<b>BẢNG</b>	<b>Trang</b>
Bảng 1-1: Phân loại rủi ro tài chính .....	2
Bảng 1-2: Bảng đo lường tác động rủi ro tài chính đến Doanh nghiệp .....	13
Bảng 1-3: Các chỉ tiêu đo lường, đánh giá rủi ro tài chính .....	16
Bảng 2-1: Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty Posco E&C Việt Nam giai đoạn 2021-2023 .....	31
Bảng 2-2: Tình hình tài sản ngắn hạn của Công ty .....	34
Bảng 2-3: Chi phí tài chính 2021-2023 .....	36
Bảng 2-4: Câu hỏi khảo sát câu 5 tại phụ lục 1 .....	38
Bảng 2-5: Các rủi ro tài chính doanh nghiệp đang gặp phải .....	38
Bảng 2-6: Kết quả khảo sát các phương pháp nhận diện rủi ro tài chính của doanh nghiệp .....	39
Bảng 2-7: Kết quả khảo sát về chỉ số tài chính mà Doanh nghiệp dùng để nhận diện rủi ro tài chính .....	40
Bảng 2-8: Khoản lỗ tỷ giá từ chi phí tài chính .....	42
Bảng 2-9: Chi phí tài chính qua từ 2021-2023 .....	43
Bảng 2-10: Diễn biến giá thị trường thép giai đoạn 2021-2023 .....	44
Bảng 2-11: Tỷ trọng các khoản phải thu so với tổng tài sản và tài sản ngắn hạn .....	47
Bảng 2-12: Khả năng thanh toán của Công ty Posco E&C Việt Nam 2021-2023 .....	49
Bảng 2-13: Chỉ số nợ của các Công ty cùng ngành 2021- 2023 .....	51
Bảng 2-14: So sánh hệ số thanh toán ngắn hạn với các Công ty cùng ngành .....	52
Bảng 2-15: So sánh hệ số thanh toán nhanh giữa các Công ty ngành thép .....	54
Bảng 2-16: So sánh hệ số tổng quát giữa các Công ty cùng ngành .....	55
Bảng 2-17: So sánh hệ số thanh toán lãi vay giữa các Công ty cùng ngành .....	56
Bảng 2-18: Cơ cấu vốn Công ty Posco E&C Việt Nam .....	57
Bảng 2-19: Các chỉ tiêu tỷ suất sinh lợi của Công ty Posco E&C Việt Nam .....	61
Bảng 2-20: Các phương pháp dùng để đo lường rủi ro tài chính tại Công ty TNHH Posco E&C Việt Nam .....	63
Bảng 2-21: Mức độ quan tâm về quản trị RRTC của cán bộ nhân viên tại Công ty 65	
Bảng 3-1: Mô hình Swot của Công ty Posco E&C Việt Nam .....	71

<b>SƠ ĐỒ</b>	<b>Trang</b>
Sơ đồ 1-1: Quy trình quản trị rủi ro .....	6
Sơ đồ 1-2: Chu trình quản trị rủi ro tài chính.....	9
Sơ đồ 2-1: Sản phẩm kinh doanh của công ty.....	28
Sơ đồ 2-2: Cơ cấu tổ chức của Công ty .....	29
Sơ đồ 2-3: Quy trình quản trị rủi ro tài chính tại Công ty Posco E&C Việt Nam ....	36
Sơ đồ 3-1: Quy trình nhận diện rủi ro tài chính .....	73

<b>HÌNH ẢNH</b>	<b>Trang</b>
Hình 1-1: Các nhân tố ảnh hưởng đến hoạt động quản trị rủi ro tài chính .....	21
Hình 2-1: Chứng chỉ quốc tế của công ty .....	26
Hình 2-2: Các sản phẩm thép công ty cung cấp cho khách hàng .....	28

<b>BIỂU ĐỒ</b>	<b>Trang</b>
Biểu đồ 2-1: Tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty giai đoạn 2021-2023....	32
Biểu đồ 2-2: Lãi suất USD giai đoạn 2021-2024.....	43
Biểu đồ 2-3: Tình hình biến động các khoản phải thu gia đoạn 2021-2023 .....	47
Biểu đồ 2-4: Cơ cấu nguồn vốn của Posco E&C Việt Nam .....	57
Biểu đồ 2-5: Cơ cấu tài sản của Công ty.....	60

## DANH MỤC TỪ VIẾT TẮT

TỪ VIẾT TẮT	GIẢI THÍCH
BCTC	Báo cáo tài chính
CBNV	Cán bộ nhân viên
CBNV	Cán bộ nhân viên
CSH	Chủ sở hữu
DN	Doanh nghiệp
DT	Doanh thu
DTT	Doanh thu thuần
DTTTHDKD	Doanh thu thuần từ hoạt động kinh doanh
GVHB	Giá vốn hàng bán
KH	Khách hàng
LNST	Lợi nhuận sau thuế
NXB	Nhà xuất bản
QTRR	Quản trị rủi ro
QTRRTC	Quản trị rủi ro tài chính
RRTC	Rủi ro tài chính
TNHH	Trách nhiệm hữu hạn
TSDH	Tài sản dài hạn
TSNH	Tài sản ngắn hạn
VCSH	Vốn chủ sở hữu
KPT	Khoản phải thu
USD	Dollar Mỹ