



CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY SẢN MINH HẢI SEA MINH HAI

Km 2231 QL1A - Tân Phong- Giá Rai – Bạc Liêu

ĐT: 0781.3846810 Fax: 0781.3846706

Email: seaminhhai@seaminhhai.com Web: seaminhhai.com

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH NĂM 2013

Kính thưa: Đoàn Chủ Tịch, thưa quý đại biểu, thưa toàn thể cổ đông.

Năm 2013 kinh tế thế giới và trong nước đã từng bước ổn định, sản lượng tôm các nước giảm mạnh do dịch EMS làm cho giá tôm thế giới tăng cao, lãi vay ngân hàng đứng ở mức thấp, giá nguyên liệu đầu vào liên tục tăng, tỷ giá tăng ít làm ảnh hưởng xuất khẩu, các ngân hàng thận trọng hơn trong việc giải ngân cho ngành thủy sản do có một số DN trong ngành không có khả năng thanh toán nợ vay. Trước tình hình đó, Ban Lãnh Đạo Công ty đã chỉ đạo kinh doanh thận trọng, bảo toàn vốn là ưu tiên hàng đầu. Kết thúc năm 2013 kết quả đạt được như sau:

I/. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

ĐVT: triệu đồng

Chỉ tiêu	Số năm 2013	Tăng/giảm (+,-) so với 2012
A/. Tài sản ngắn hạn	280.990	1.220
- Tiền	100.595	42.509
- Các khoản phải thu	87.216	22.613
- Hàng hoá tồn kho	83.722	-67.474
- Tài sản ngắn hạn khác	9.457	3.572
B/. Tài sản dài hạn	92.751	-10.277
- Tài sản cố định	84.760	-11.069
- Đầu tư tài chính DH	6.305	370
- Tài sản dài hạn khác	1.686	422
Tổng tài sản	373.741	-9.057
C/. Nợ phải trả	185.690	-13.153
- Nợ vay ngân hàng	157.654	-13.620
- Phải trả khác	28.036	467
D/. Vốn Chủ sở hữu	188.051	4.096
- Vốn và thặng dư vốn	154.858	0
- Các quỹ	12.136	647
- Lợi nhuận chưa phân phối	21.057	3.449
Tổng nguồn vốn	373.741	-9.057

* Tài sản ngắn hạn

Tiền mặt cuối năm tồn 100,6 tỷ đồng tăng lên 42,5 tỷ đồng so với 2012. Trong đó: Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng là 60,8 tỷ đồng và còn lại là tiền gửi không kỳ hạn. Sở dĩ cuối năm tiền còn tồn nhiều là do chủ trương của Ban Điều hành Công ty không muốn giảm nợ vay xuống mức thấp tại thời điểm cuối năm.

Cuối năm Công ty còn phải thu của khách hàng là 87 tỷ đồng tăng 22,6 tỷ chủ yếu là tăng từ phải thu tiền bán hàng của khách nước ngoài. Hầu hết nợ phải thu đều nằm trong hạn thanh toán. Tuy nhiên, Công ty có trích lập dự phòng phải thu khó đòi của Công Ty TNHH Tấn Phát Cà Mau số tiền 363 triệu tương đương 70% tổng nợ phải thu do nợ này đã quá hạn thanh toán hơn 1 năm.

Hàng hoá tồn kho cuối năm là 83,7 tỷ đã giảm 67,5 tỷ đồng so với đầu năm. Nguyên nhân là do Ban Tổng Giám Đốc có chủ trương bán hàng tồn kho, giá nguyên liệu đầu vào tăng nhanh nên Ban Điều Hành không chủ trương mua hàng tạm trữ. Do có một số hàng hoá mất phẩm chất nên cuối năm Công ty có trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho số tiền là 3 tỷ đồng.

* Tài sản dài hạn

Năm 2013 Công ty đầu tư máy móc thiết bị mới trị giá 6 tỷ đồng, khấu hao trong năm đạt 14,4 tỷ đồng, không có khoản đầu tư dài hạn khác nào tăng thêm trong năm 2013.

* Nợ phải trả

Tổng nợ phải trả là 185,7 tỷ đồng chủ yếu là nợ vay các ngân hàng, nợ ngân hàng đã giảm hơn 13 tỷ nguyên nhân là Công ty đã có chủ trương bán hàng tồn kho để giảm bớt nợ vay. Công ty chủ yếu là vay USD với lãi suất thấp. Đến cuối năm 2013 Công ty còn nợ các Ngân Hàng như sau:

+ HSBC Việt Nam	2,8 triệu USD
+ VCB Bạc Liêu	3,3 triệu USD
+ Đầu tư Bạc Liêu	1,1 triệu USD
+ Công Thương Cà Mau	0,3 triệu USD
	7,5 triệu USD

Sở dĩ cuối năm Công ty còn nợ các ngân hàng đến 157 tỷ (7,5 triệu USD) là do Công ty có chủ trương gửi tiền lại nhằm duy trì số dư nợ vay cuối năm để việc vay nợ cho năm tiếp theo được dễ dàng. Nếu đem hết số tiền gửi Ngân hàng để trả nợ vay vào thời điểm cuối năm thì số dư nợ vay chỉ còn khoảng 60 tỷ. Số này nhỏ hơn Công nợ phải thu tại thời điểm cuối năm.

* Vốn chủ sở hữu

Tăng giảm vốn chủ sở hữu năm 2013 như sau:

Tồn đầu năm:	183.956 triệu đồng
Tăng từ lợi nhuận năm 2013:	10.187 triệu đồng
Giảm do chi cổ tức đợt 2/2012:	-4.455 triệu đồng
Giảm do trích quỹ khen thưởng phúc lợi:	-1.295 triệu đồng
Giảm do chi thù lao HĐQT	- 342 triệu đồng
Tồn cuối năm:	188.051 triệu đồng

II/. KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2013

ĐVT: triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2013	Tăng +/-giảm – so với cùng kỳ
Doanh thu bán hàng	1.153.677	15.271
Doanh thu hoạt động tài chính	3.756	-2.298
Giá vốn hàng bán	1.088.659	22.756
Chi phí hoạt động tài chính	8.136	-9.241
+ <i>Chi phí lãi vay</i>	<i>5.531</i>	<i>-10.253</i>
Chi phí bán hàng	38.016	3.722
Chi phí quản lý DN	12.426	996
Lợi nhuận khác	1.201	706
Lợi nhuận trước thuế	11.396	- 2.564
Thuế TNDN	1.210	195
Lợi nhuận sau thuế	10.187	- 2.758

Mặc dù 6 tháng đầu năm doanh thu của Công ty giảm 27,6% so với cùng kỳ nhưng nhờ nỗ lực trong các tháng còn lại nên cuối năm Công ty đã vượt doanh thu năm trước là 15 tỷ đồng. Tuy nhiên Doanh thu hoạt động tài chính lại giảm 2,3 tỷ nguyên nhân chủ yếu là do không còn chênh lệnh tỷ giá.

Năm 2013 là năm có giá nguyên liệu đầu vào diễn biến thất thường, lại thêm chịu sự cạnh tranh không lành mạnh từ thương lái Trung Quốc nên làm cho giá vốn hàng bán tăng 22,8 tỷ đồng.

Năm 2013 Công ty tập trung vay USD với lãi suất thấp và tổng dư nợ bình quân giảm nên chi phí lãi vay đã giảm đến 10,2 tỷ đồng.

Còn lại chi phí khác như: Chi phí bán hàng, chi phí quản lý DN đều tăng so với năm trước nhưng không đáng kể.

Các chi phí tăng lên nhiều hơn chi phí giảm đi đã làm cho lợi nhuận năm 2013 giảm đi 2,8 tỷ so với năm trước.

III/ CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CHỦ YẾU

Các chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2013	Năm 2012	Ghi chú
<i>1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán</i>				
+ Hệ số thanh toán ngắn hạn: TSLĐ/Nợ ngắn hạn	Lần	1,51	1,41	
+ Hệ số thanh toán nhanh: (TSLĐ - Hàng tồn kho)/Nợ ngắn hạn	Lần	1,06	0,65	

<i>2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn</i>				
+ Hệ số Nợ/Tổng tài sản	Lần	0,50	0,52	
+ Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	Lần	0,99	1,08	
<i>3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động</i>				
+ Vòng quay hàng tồn kho: Giá vốn hàng bán /Hàng tồn kho bình quân	Vòng /năm	9,27	9,07	
+ Vòng quay tổng tài sản Doanh thu thuần/Tổng tài sản	Vòng /năm	3,09	2,97	
<i>4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời</i>				
+ Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	0,88%	1,14%	
+ Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	%	5,42%	7,04%	
+ Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	2,73%	3,38%	

Mặc dù năm 2013 lợi nhuận của Công ty không đạt được như kế hoạch đề ra, nhưng các chỉ tiêu về tài chính của Công ty cải thiện đáng kể, cụ thể: chỉ số về thanh toán ngắn hạn đạt 1,51 lần tăng 0,1 lần, chỉ số thanh toán nhanh đạt 1,06 lần tăng 0,41 lần, tỷ lệ nợ thì đã giảm so với năm trước, các chỉ tiêu về năng lực hoạt động cũng đã tăng dần. Do lợi nhuận năm 2013 giảm nên các chỉ số về khả năng sinh lời cũng giảm theo.

Tóm lại, theo đánh giá của Ban Điều Hành thì tình hình tài chính của Công ty rất tốt, việc này sẽ tạo tiền đề rất tốt cho việc thực hiện kế hoạch năm 2014 và các năm tiếp theo.

Kính chúc sức khỏe quý đại biểu và quý cổ đông, chúc đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng kính chào /.

CÔNG TY CPTS MINH HẢI