



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 2015

I/. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Số năm 2015	ĐVT: triệu đồng
		Tăng/giảm (+,-) so với 2014
A/. Tài sản ngắn hạn	282.665	-104.532
- Tiền & các khoản tương đương tiền	149.722	33.371
- Các khoản phải thu	52.404	-77.767
- Hàng Tồn kho	78.465	-60.366
- Tài sản ngắn hạn khác	2.074	231
B/. Tài sản dài hạn	67.771	-14.482
- Tài sản cố định	64.385	-9.939
- Đầu tư tài chính DH	50	-4.865
- Tài sản dài hạn khác	3.336	1.321
Tổng tài sản	350.435	-119.013
C/. Nợ phải trả	146.304	-128.885
- Nợ vay ngân hàng	114.555	-130.153
- Phải trả khác	31.749	1.268
D/. Vốn Chủ sở hữu	204.131	9.872
- Vốn và thặng dư vốn	154.858	0
- Các quỹ	14.943	2.045
- Lợi nhuận chưa phân phối	34.330	7.827
Tổng nguồn vốn	350.435	-119.013

* Tài sản ngắn hạn

Tiền mặt cuối năm tồn 149,7 tỷ đồng tăng 33,4 tỷ đồng so với 2014. Trong đó: Tiền gửi kỳ hạn tại Ngân hàng là 56 tỷ đồng, còn lại là tiền gửi không kỳ hạn.

Cuối năm Công ty còn phải thu của khách hàng là 52,4 tỷ đồng giảm 77,8 tỷ chủ yếu là giảm 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 số tiền 617 triệu đồng.

Hàng hoá tồn kho cuối năm là 78,5 tỷ giảm 60,4 tỷ đồng so với đầu năm. Hàng tồn kho giảm mạnh là do chủ trương của Ban Điều Hành không mua hàng dự trữ trong điều kiện giá nguyên liệu tăng giảm thất thường. Cuối năm Công ty có trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho số tiền là 4,4 tỷ đồng do có một số hàng hoá mất phẩm chất, chậm luân chuyển.

*** Tài sản dài hạn**

Năm 2015 Công ty đầu tư mới máy móc thiết bị trị giá 5 tỷ đồng, khấu hao trong năm đạt 14,7 tỷ đồng.

Trong năm Công ty đã thanh lý khoản đầu tư vào Công ty Cổ phần Xuất Nhập Khẩu Thủy Sản Năm Căn (SNC) như sau:

Giá trị đầu tư ban đầu	4,86 tỷ đồng
Giá trị thanh lý	12,64 tỷ đồng
Giá bán bình quân	28.600 đồng/CP
Lãi từ bán cổ phiếu Năm Căn	7,78 tỷ đồng
Thuế thu nhập DN phải nộp	1,71 tỷ đồng
Lãi thực từ thanh lý cổ phần	6,07 tỷ đồng

*** Nợ phải trả**

Tổng nợ phải trả là 146,3 tỷ đồng giảm 128,9 tỷ so với 2014, nợ phải trả chủ yếu là nợ vay các ngân hàng. Nợ ngân hàng giảm 130 tỷ so với năm 2014 nguyên nhân là do khoản phải thu và hàng tồn kho đều giảm mạnh. Công ty chủ yếu là vay USD với lãi suất thấp chỉ từ 1,6% -> 2,0%/ năm. Đến cuối năm 2015 Công ty còn nợ các Ngân Hàng 114 tỷ đồng tương đương với 5,1 triệu USD chi tiết:

+ HSBC Việt Nam	1,4 triệu USD
+ VCB Bạc Liêu	1,4 triệu USD
+ Công Thương Bạc Liêu	2,2 triệu USD
+ BIDV Bạc Liêu	0,1 triệu USD
	5,1 triệu USD

*** Vốn chủ sở hữu**

Tăng giảm vốn chủ sở hữu năm 2015 như sau:

Tồn đầu năm:	194.259 triệu đồng
Tăng từ lợi nhuận năm 2015:	26.397 triệu đồng
Giảm do chi cổ tức:	-13.770 triệu đồng
+ <i>Cổ tức đợt 2/ 2014 tỷ lệ 10%/VĐL</i>	- 8.100 triệu đồng

+ Cổ tức đợt 1/2015 tỷ lệ 7%/VĐL	- 5.670 triệu đồng
Giảm do trích quỹ phúc lợi khen thưởng:	-2.045 triệu đồng
Giảm do chi thù lao HĐQT	- 388 triệu đồng
Giảm do thưởng HĐQT năm 2014	- 322 triệu đồng
Tồn cuối năm:	204.131 triệu đồng
Giá trị sổ sách đến cuối 31/12/2015 là	25.201 đồng/CP

II/. KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2015

DVT: triệu đồng

Chỉ tiêu		Năm 2015	Tăng +/-giảm – so với cùng kỳ
Doanh thu bán hàng	917.401	1.380.652	- 463.251
Doanh thu hoạt động tài chính	12.006	5.288	6.718
Giá vốn hàng bán	856.368	1.304.065	- 447.697
Chi phí hoạt động tài chính	3.622	4.015	- 393
+ Chi phí lãi vay	2.203	4.289	-2.086
Chi phí bán hàng	26.311	39.908	-13.597
Chi phí quản lý DN	13.884	13.835	49
Lợi nhuận khác	359	506	-147
Lợi nhuận trước thuế	29.581	24.624	4.957
Thuế TNDN	3.185	4.176	-991
Lợi nhuận sau thuế	26.397	20.448	-5.949

Doanh thu năm 2015 giảm mạnh 463 tỷ so với năm 2014 do doanh thu xuất khẩu giảm. Doanh thu hoạt động tài chính tăng 6,7 tỷ là do lãi từ thanh lý đầu tư cổ phiếu.

Doanh thu giảm kéo theo giá vốn hàng bán giảm theo 448 tỷ so với năm 2014 tương đương giảm 35% so với cùng kỳ .

Năm 2015 Công ty tập trung vay USD với lãi suất thấp và tổng dư nợ bình quân trong năm thấp nên chi phí lãi vay đã giảm hơn 2 tỷ đồng so với năm 2014.

Chi phí bán hàng 2015 giảm 13,6 tỷ đồng tương ứng với 34 % so với cùng kỳ.

Riêng chi phí quản lý doanh nghiệp tương đương với năm 2014 là do phần lớn chi phí này là lương và chi phí khác cho cán bộ chủ chốt của nên không phụ thuộc nhiều vào sản lượng sản xuất cũng như doanh số bán hàng.

Với phương châm của Ban điều hành là hoạt động an toàn và hiệu quả, nên doanh số tuy có giảm mạnh nhưng lợi nhuận vẫn được đảm bảo. Năm 2015 lợi nhuận sau thuế của Công ty đạt 26,4 tỷ đồng tăng gần 6 tỷ so với năm 2014. Nếu trừ đi phần lợi nhuận từ việc bán cổ phiếu thì lợi nhuận năm 2015 và năm 2014 tương đương nhau.

III/ CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH KHÁC

Các chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2015	Năm 2016
<i>1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán</i>			
+ Hệ số thanh toán ngắn hạn: TSLĐ/Nợ ngắn hạn	Lần	1,41	1,93
+ Hệ số thanh toán nhanh: (TSLĐ - Hàng tồn kho)/Nợ ngắn hạn	Lần	0,91	1,40
<i>2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn</i>			
+ Hệ số Nợ/Tổng tài sản	Lần	0,59	0,42
+ Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	Lần	1,42	0,72
<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	11,72	7,82
+ Vòng quay tổng tài sản Doanh thu thuần/Tổng tài sản	Vòng /năm	2,94	1,94
<i>4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời</i>			
+ Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	1,48%	2,90%
+ Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	%	10,53%	12,93%
+ Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	4,36%	7,53%

Theo đánh giá của Ban Điều Hành thì tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2015 tương đối tốt được thể hiện trên các chỉ tiêu tài chính, việc này sẽ tạo tiền đề cho việc thực hiện kế hoạch năm 2016 và các năm tiếp theo.

Trân trọng kính chào ./.

CÔNG TY CPTS MINH HẢI