

Số: 09 /2024/BC-SAP

TP.Hồ Chí Minh, Ngày 10 tháng 4 năm 2024

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SXKD NĂM 2023 VÀ DỰ KIẾN KẾ HOẠCH SXKD NĂM 2024

Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty CP In Sách Giáo Khoa TP.HCM

A. KẾT QUẢ THỰC HIỆN KẾ HOẠCH NĂM 2023

1. Thực hiện kế hoạch sản lượng trang in năm 2023 : ĐVT: Triệu trang TP 17x24 cm

TT	NỘI DUNG	NĂM 2023			So sánh 2022
		Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ thực hiện/kế hoạch	
1	Sản phẩm NXBGDVN	400,00	292,5	73,1%	99,8%
2	Sản phẩm sách tham khảo	150,00	69,2	46,1%	59,4%
3	Sản phẩm khai thác ngoài	50,00	77,1	154,2%	1.542%
	CỘNG :	600,00	438,8	73,1%	105,8%

2. Thực hiện chỉ tiêu tài chính năm 2023 và kế hoạch năm 2024 :

CHỈ TIÊU	Đơn vị tính	Năm 2023			So sánh cùng kỳ 2022	Dự kiến kế hoạch 2024
		Kế hoạch	Thực hiện	Tỉ lệ TH/KH		
1. Tổng doanh thu	Tỉ đồng	10,500	8,876	84,5%	114,7%	24,000
- Doanh thu in SGD	Tỉ đồng	7,600	5,874	77,3%	107,1%	12,000
- Doanh thu bán giấy, kèm Phế liệu	Tỉ đồng	0,100	0,147	147%	89,6%	0,100
- Doanh thu hoạt động TM	Tỉ đồng					9,400
- Doanh thu khác	Tỉ đồng	2,800	2,855	102%	136,6%	2,500
2. Tổng chi phí	Tỉ đồng	10,300	8,674	84,2%	92,7%	21,500
3. Lợi nhuận trước thuế	Tỉ đồng	0,200	0,202	101%		2,500
4. Vốn chủ sở hữu (31/12/23)	Tỉ đồng	6,931	6,914	99,7%	6,731	9,614
5. Vốn điều lệ (31/12/23)	Tỉ đồng	12,869	12,869	100%	12,869	12,869
6. Tỉ suất lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu (3/4)	Tỉ đồng	2,8%	2,9%	103,5%		28%
7. Tỉ suất lợi nhuận trên vốn điều lệ (3/5)	Tỉ đồng	1,5%	1,5%	100%		20,9%
8. Cổ tức	%	0%	0%	0%	0%	0%
9. Quỹ tiền lương	Tỉ đồng	4,500	3,800	84%	3,800	
10. Thu nhập bình quân đầu người	Triệu đồng	7,500	7,500	100%	100%	8,000



B. ĐÁNH GIÁ THỰC HIỆN KẾ HOẠCH NĂM 2023 :

I. HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT:

1. Thực trạng hoạt động của công ty trong những năm qua:

Hoạt động chính của công ty là in ấn nhưng các năm qua hoạt động không hiệu quả do máy móc cũ, thường xuyên hư hỏng, công ty không nhận được hàng ngoài, hàng in của NXB GDVN giao cho công ty theo mùa vụ, không đủ việc cho người lao động, công ty phải trả lương chờ việc và chế độ cho người lao động dẫn đến thua lỗ kéo dài nhiều năm, ảnh hưởng tiêu cực đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh chung của công ty. Cụ thể như sau:

✓ Tình hình hoạt động in ấn Sách giáo dục (Sách giáo khoa , sách bổ trợ,...):

Khoản mục	Giá trị (ĐVT: tỷ đồng)			
	Năm 2020	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2023
Doanh thu	6,311	4,802	5,430	5,874
Giá vốn	6,389	4,543	5,746	6,527
Lợi nhuận gộp	-0,078	0,259	-0,316	-0,653

✓ Tình hình hoạt động kinh doanh khác (chủ yếu là khai thác mặt bằng):

Khoản mục	Giá trị (ĐVT: tỷ đồng)			
	Năm 2020	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2023
Doanh thu	2,035	2,023	2,308	3,002
Giá vốn	0,305	0,305	0,308	0,376
Lợi nhuận gộp	1,730	1,718	2,000	2,626

✓ Lợi nhuận gộp của toàn bộ hoạt động của công ty:

Khoản mục	Giá trị (ĐVT: tỷ đồng)			
	Năm 2020	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2023
Tổng doanh thu	8,346	6,825	7,738	8,876
Tổng giá vốn	6,862	4,883	6,054	6,903
Lợi nhuận gộp	1,484	1,942	1,684	1,973

Ngoài ra, các định phí của công ty như chi phí quản lý, chi phí thuê đất 240 Trần Bình Trọng, khấu hao máy móc, thiết bị và nhà xưởng và chi phí lãi vay, Chi phí tiền lương và các chế độ cho người lao động... là các chi phí phục vụ gần như toàn bộ cho mảng sản xuất in ấn sách giáo khoa, đã góp phần vào việc tác động xấu đến tình hình hoạt động chung của công ty, cụ thể:

Khoản mục	Giá trị (ĐVT: tỷ đồng)			
	Năm 2020	Năm 2021	Năm 2022	Năm 2023
Tổng doanh thu	8.346	6.825	7.738	8.876
Định phí	9.021	7.419	8.045	8.674
Tổng lợi nhuận/lỗ	-0.675	-0.594	-0.307	0.202

⇒ Mảng khai thác mặt bằng của công ty trong các năm qua luôn đạt mức lợi nhuận khá cao, doanh thu gần 2 tỷ đồng /năm nhưng vẫn không bù đắp được các chi phí của hoạt động in chính của Công ty.

2. Nguyên nhân hoạt động của mảng in ấn không hiệu quả:

- Nguồn hàng in chính của công ty vẫn là sách giáo dục của Nhà Xuất Bản Giáo Dục Việt Nam (Sau đây gọi tắt là NXBGDVN) giao in hàng năm; Sản lượng sách giáo dục giao in các năm qua luôn ở mức thấp, điển hình là năm 2023 chỉ đạt 77,3% so với kế hoạch. Nguyên nhân:

+ Do có sự thay đổi trong chính sách đấu thầu và chính sách giao gia công của Nhà Xuất bản Giáo dục Việt Nam cho các công ty liên kết nên tiến độ giao hàng cho kế hoạch in các năm qua khá trễ. Cụ thể như cuối năm 2022 đầu năm 2023, đến cuối tháng 12/2022 công ty mới nhận được đơn hàng để in, công ty không có nhiều đơn hàng nên công việc ở các công đoạn không đồng đều, vừa làm vừa chờ việc. Trong khi đó, đến tháng 08, tháng 09 là hết mùa in sách, nên gần như hoạt động in ấn một năm chỉ hoạt động 6 tháng, 6 tháng còn lại công việc không đồng đều hoặc không có việc, công ty phải trả lương chờ việc cho công nhân, các chi phí này đã góp phần kéo giảm lợi nhuận hàng năm của công ty.

+ Máy móc thiết bị, công nghệ của Công ty đã quá cũ và lạc hậu, năng lực sản xuất, tay nghề của công nhân tại một số công đoạn không cao cũng là nguyên nhân chính dẫn đến việc công ty khó có thể nhận được các sản phẩm in từ NXBGDVN cũng như các khách hàng khác.

- Xưởng in của công ty đặt tại khu vực trung tâm TP.HCM nên chi phí mặt bằng để phục vụ sản xuất khá cao, cụ thể: tiền thuê đất tại 240 Trần Bình Trọng tăng từ 784 triệu đồng/năm 2022 lên 1.246 triệu đồng/năm 2023 (tăng 58,8% so với năm 2022). Năm 2023, công ty được giảm tiền thuê đất 30% (theo chương trình hỗ trợ các doanh nghiệp hậu đại dịch) nhưng dự kiến các năm sau sẽ khó có thể có các khoản hỗ trợ này nữa. Điều này cũng sẽ là gánh nặng cho công ty trong thời gian tới nếu không có giải pháp kịp thời.
- Thực trạng hoạt động sản xuất kinh doanh kém hiệu quả các năm qua đã ảnh hưởng tiêu cực đến cơ cấu nguồn vốn của công ty, cụ thể là tính đến hết năm 2023, công ty lỗ lũy kế 6,092 tỷ đồng, tương đương 47% vốn chủ sở hữu của công ty.

II. HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH:

Với tình hình hoạt động sản xuất nêu trên, dòng tiền thu từ hoạt động sản xuất kinh doanh không đủ cho các chi phí hoạt động thường xuyên của công ty. Năm 2022 Công ty có thực hiện vay vốn nhằm bổ sung vốn lưu động tại Ngân hàng BIDV với hạn mức 1 tỷ đồng. Do chưa hoàn tất các thủ tục về việc điều chỉnh vốn điều lệ về bằng vốn thực góp nên ngân hàng giảm hạn mức từ 1 tỷ đồng xuống còn 400 triệu

đồng. Công ty đã phải trả tiền vay ngân hàng theo yêu cầu từ phía ngân hàng nên gặp nhiều khó khăn về tài chính.

III. THIẾT BỊ - CÔNG NGHỆ:

Hầu hết các máy móc thiết bị sản xuất của Công ty hiện nay đã được đưa vào sử dụng từ 10 đến 20 năm và trở nên lạc hậu về công nghệ kỹ thuật. Việc này hạn chế cơ hội nhận được những đơn hàng in cho những loại sách mới đòi hỏi cao về công nghệ. Mặt khác, với đặc điểm máy móc cũ, các khâu sản xuất cũng thường xuyên bị gián đoạn do phải dừng để sửa chữa thường xuyên.

Thực hiện theo Nghị quyết ĐHĐCĐ TN năm 2023, Công ty đã thực hiện các thủ tục thẩm định giá trị tài sản và thanh lý tài sản cố định theo đúng quy định của pháp luật. Nguồn tiền thu được từ thanh lý dùng để đầu tư Máy vô bìa keo đáp ứng được nhu cầu sản xuất.

IV. CƠ SỞ - VẬT CHẤT:

1. Lô đất tại KCN Cát Lái:

Hiện tại lô đất này đang được tạm cho thuê làm bãi xe với doanh thu năm 2023 là 2,655 tỷ đồng.

2. Khu Văn phòng - Nhà xưởng tại 240 TBT:

Hiện tại đang được sử dụng để phục vụ hoạt động sản xuất in và làm trụ sở làm việc của công ty.

V. ĐIỀU CHỈNH VỐN ĐIỀU LỆ THEO ĐÚNG SỐ VỐN THỰC GÓP:

Hiện tại Ban điều hành đang làm việc với Sở Kế hoạch và Đầu tư TP.HCM để thực hiện các thủ tục có liên quan, ngay sau khi hoàn thành, Ban điều hành sẽ tiến hành thủ tục công bố thông tin theo quy định của pháp luật.

C. DỰ KIẾN KẾ HOẠCH NĂM 2024 :

Trước tình hình khó khăn về kinh tế cả nước, và những hạn chế nội tại của Công ty như máy móc thiết bị cũ, năm 2024 Công ty dự kiến gặp không ít khó khăn trong hoạt động sản xuất kinh doanh. Các kế hoạch hoạt động năm 2024 của Công ty như sau:

1. Sắp xếp, tổ chức hoặc tái cấu trúc lại mảng thua lỗ của công ty.
2. Tính toán, sắp xếp lại hiệu quả sử dụng các mặt bằng, cơ sở vật chất của công ty hoặc tìm phương án hợp tác khai thác đem đến lợi nhuận cho công ty.

D. ĐỀ XUẤT - KIẾN NGHỊ :

Với tình hình hoạt động sản xuất và hiện trạng về cơ sở vật chất hiện nay của Công ty, kính trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2024 xem xét:

1. Về máy móc thiết bị:

Ban điều hành Công ty kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 ủy quyền cho HĐQT quyết định việc thanh lý máy móc thiết bị cũ, lạc hậu; đồng thời đầu tư các máy móc trang thiết bị hiện đại theo đúng quy định của pháp luật với mục tiêu đem lại doanh thu, lợi nhuận cho công ty và việc làm cho người lao động.



2. Phương án sắp xếp, tái cấu trúc hoạt động in và khai thác mặt bằng, cơ sở vật chất:

2.1 Trong đầu Năm 2024, Ban điều hành đã mở rộng mạng lưới khách hàng ngoài SGD. Trong khi đó, xưởng sản xuất ở 240 Trần Bình Trọng, P.4, Q.5, Tp. HCM không đáp ứng được do diện tích nhỏ. Ban điều hành kính trình ĐHĐCĐ Năm 2024 thông qua ủy quyền cho HĐQT:

- + Tái cấu trúc và sắp xếp lại hoạt động sản kinh doanh những mảng thua lỗ.
- + Triển khai phương án di dời xưởng in ra ngoại ô để mở rộng sản xuất, đáp ứng nhu cầu mở rộng kinh doanh trong thời gian tới.
- + Triển khai tìm kiếm đối tác hợp tác kinh doanh để khai thác hiệu quả mặt bằng tại 240 Trần Bình Trọng nhằm gia tăng nguồn thu cho công ty.
- + Triển khai tìm kiếm đối tác hợp tác kinh doanh để khai thác hiệu quả mặt bằng tại KCN Cát Lái, Quận 2, Tp. HCM nhằm gia tăng nguồn thu cho công ty

3. Về đơn giá tiền lương và quỹ lương Năm 2024:

Căn cứ theo tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty trong Năm 2024, Ban điều hành kính trình ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT quyết định đơn giá tiền lương; quỹ lương Năm 2024 cho Người lao động với quỹ lương tối thiểu là 3,8 tỷ đồng.

Trân trọng báo cáo./.

Nơi nhận:

- Như trên (để báo cáo)
- Lưu TC- LĐ

