

Số: 29 /BC-CNA

Vinh, ngày 4 tháng 3 năm 2023

DỰ THẢO

BÁO CÁO

**Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022,
kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023**

I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2022

1. Mô hình quản lý

Các thành viên của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc tham gia điều hành Công ty trong năm và tại ngày lập Báo cáo này bao gồm:

a) Hội đồng quản trị

- Ông: Nguyễn Đức Thắng Chủ tịch.
- Ông: Trịnh Xuân Thắng Thành viên - Bổ nhiệm ngày 22/6/2022.
- Ông: Ngô Văn Tú Thành viên - Miễn nhiệm ngày 22/6/2022.
- Ông: Nguyễn Duy Trường Thành viên.

b) Ban Tổng Giám đốc

- Ông: Trịnh Xuân Thắng Tổng Giám đốc - Bổ nhiệm ngày 22/6/2022.

c) Ban Kiểm soát

- Ông: Nguyễn Văn Quyết Trưởng ban.
- Ông: Trần Minh Phúc Thành viên.
- Ông: Nguyễn Huy Thắng Thành viên.

2. Đánh giá chung về thị trường Chè năm 2022

Theo Bộ Nông nghiệp và Phát triển nông thôn, giá Chè tại thị trường thế giới có xu hướng giảm trong tháng 12/2022 trong bối cảnh nhu cầu đối với mặt hàng này giảm. Tại Ấn Độ, sau khi tăng liên tục kể từ tháng 7 do điều kiện thời tiết không thuận lợi khiến nguồn cung sụt giảm và ảnh hưởng của tình trạng mất sản lượng ở Sri Lanka, giá Chè trung bình tại phiên đấu giá của Hiệp hội Thương mại Chè Coonoor, Ấn Độ (CTTA) trong tháng 12 đã quay đầu giảm trong 3 phiên liên tiếp.

Theo ghi nhận tại Sàn đấu giá Chè Mombasa, kể từ tháng 9, sản lượng Chè của Kenya giảm đáng kể do thời tiết thất thường. Dữ liệu từ Hiệp hội thương mại Chè Đông Phi (EATTA) chỉ ra rằng, khối lượng trà được cung cấp giảm trong tháng 10 và dự báo rằng sản lượng có thể sẽ giảm hơn nữa trong những năm tới. Các nhà sản xuất Chè lớn khác là Ấn Độ, Sri Lanka và Trung Quốc cũng phải đối mặt với nhiệt độ tăng cao và các hiện tượng thời tiết khắc nghiệt ảnh hưởng đến sản xuất.

Nguồn: <https://dangcongsan.vn/kinh-te-va-hoi-nhap/xuat-khau-che-nam-2022>

Trong năm 2022, xuất khẩu Chè ước đạt 146 nghìn tấn, trị giá 237 triệu USD, tăng 15,3% về lượng và tăng 10,7% về trị giá so với năm 2021. Giá Chè xuất khẩu bình quân trong năm 2022 ước đạt 1.620 USD/tấn, giảm 4% so với năm 2021.

Trong bối cảnh thị trường thế giới tiếp tục có nhiều biến động và chịu ảnh hưởng của các yếu tố địa kinh tế, địa chính trị, xung đột quân sự... sẽ tác động đến thị trường hàng hóa trong nước, đẩy chi phí vận chuyển tăng mạnh. Tuy nhiên, ngành Chè vẫn đạt được kết quả tích cực trong năm 2022. Với kết quả được trong năm 2022, triển vọng xuất khẩu trong năm 2023 sẽ khả quan hơn, khi tình hình kinh tế thế giới được cải thiện, nhu cầu tiêu thụ hàng hóa tăng tại các thị trường xuất khẩu chính.

Chè Xanh là chủng loại xuất khẩu chính trong 11 tháng năm 2022, đạt 55,2 nghìn tấn, trị giá 104 triệu USD, tăng 12,2% về lượng và tăng 9,1% trị giá so với cùng kỳ năm 2021. Giá Chè Xanh xuất khẩu bình quân đạt 1.884,2 USD/tấn, giảm 2,8% so với cùng kỳ năm 2021.

Tiếp theo là chủng loại Chè Đen xuất khẩu đạt 49,4 nghìn tấn, trị giá 70,7 triệu USD, giảm 7,7% về lượng và giảm 6,3% về trị giá so với cùng kỳ năm 2021. Giá Chè Đen xuất khẩu bình quân đạt 1.432,7 USD/ tấn, tăng 1,5% so với cùng kỳ năm 2021.

Các thị trường nhập khẩu Chè chính trên thế giới như Pakistan, thị trường Đài Loan, Nhật Bản có xu hướng giảm, trong khi đó thị trường Hoa Kỳ và Anh tăng cả về lượng và trị giá. Trong đó, Pakistan là thị trường nhập khẩu chè lớn nhất trên thế giới.

Nguồn: <https://congthuong.vn/nam-2022-xuat-khau-che-tang-truong-2-con-so-237203.html>

- Đánh giá tổng quan thị trường đối với sản phẩm chính của Công ty:

+ *Chè Xanh*: Thị trường Chè Xanh giảm nhiệt, giá giảm do hậu thời Covid, người tiêu dùng thắt chặt chi tiêu, hướng đến những sản phẩm chất lượng, giá mua thấp hơn. Mặc dù vậy, so với mặt hàng Chè Xanh trên thị trường, mẫu Chè của Công ty chất lượng có phần kém hơn, giá thành sản xuất lại tương đương, thậm chí cao hơn. Do đó giá bán đảm bảo có lợi nhuận sẽ rất khó để cạnh tranh, thậm chí không bán được, đẩy hàng tồn kho tăng.

+ *Chè CTC*: Thị trường có khả quan hơn, một số khách hàng cũ sau một thời gian Covid tạm dừng đã quay lại kết nối để mua hàng, nhưng vẫn còn chậm, giá mua được chấp nhận ở mức thấp, nhìn chung vẫn chưa đáp ứng được kỳ vọng của khách hàng.

Dur âm của đại dịch COVID-19, tiếp tục gây ảnh hưởng lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của mọi quốc gia trên thế giới. Trong nước, dư âm làn sóng dịch COVID-19 cũng làm cho sản xuất bị đình trệ, chuỗi cung ứng đứt gãy. Song song với đó, tồn tại của công tác cổ phần hóa Công ty kéo dài đã ảnh hưởng lớn tới hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Mặc dù chịu tác động nặng nề của dịch bệnh cũng như nhiều nguyên nhân khác, nhưng Công ty cũng đã có giải pháp

kịp thời đáp ứng được phần nào để công tác điều hành sản xuất nằm trong tầm kiểm soát, duy trì hoạt động sản xuất xuyên suốt và đạt những thành quả như sau:

- *Kết quả sản xuất kinh doanh toàn Công ty năm 2022 (Tính từ tháng 01/2022 đến tháng 12/2022).*

TT	Diễn giải	ĐVT	Tổng số	
			SL	Giá trị (đồng)
1	Chè búp tươi	Kg	1.444.483	4.831.795.635
	Giá bình quân	Đồng/kg		3.345
2	Hệ số K			
	- Chè Xanh		4,37	
	- Chè CTC		4,36	
3	Thành phẩm	Kg	331.348	
	- Chè CTC	Kg	214.509	
	- Chè xanh	Kg	116.839	
4	Tiêu thụ	Kg	516.695	13.361.009.221
	- Chè CTC	Kg	313.946	8.849.490.016
	- Chè Xanh	Kg	202.749	4.511.519.205
5	Tồn kho đến 31/12/2022	Kg	399.971	
	- Chè Xanh	Kg	156.292	
	- Chè CTC	Kg	243.679	
6	Doanh thu	Kg	516.695	13.361.009.221
7	Đầu tư nâng cấp, mua thiết bị			401.000.000

3. Kế hoạch sản xuất kinh doanh và công tác điều hành

a) Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2022

Căn cứ trên một số chỉ tiêu kế hoạch chủ yếu năm 2022 được Ban điều hành Công ty lập cho năm đầu tiên thực hiện theo mô hình Công ty cổ phần là: Ổn định tình hình sản xuất kinh doanh, thực hiện một bước chuyển hướng mục tiêu mới vừa tổ chức sản xuất các mặt hàng theo thị trường truyền thống, đồng thời chuẩn bị hoạt động sản xuất kinh doanh cho các năm tiếp theo.

b) Nhiệm vụ Ban điều hành

- Tập trung lãnh đạo, xây dựng và thực hiện có hiệu quả nhiệm vụ sản xuất kinh doanh và đầu tư phát triển của Công ty đúng hướng, đúng đường lối, chủ trương phê duyệt của Hội đồng quản trị trên cơ sở pháp luật của Nhà nước. Bảo toàn và phát triển vốn theo kế hoạch thông qua Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị giao phó; giải quyết đúng đắn mối quan hệ và lợi ích phù hợp với kết quả hoạt động của Công ty, từng bước ổn định đời sống cho CBCNV và người lao động.

- Trực tiếp chỉ đạo kế hoạch hàng năm về SXKD và tiêu thụ sản phẩm, cơ chế chính sách, công tác tổ chức cán bộ, công tác tài chính của công ty.

4. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh (Báo cáo kiểm toán từ 14/4 – 31/12/2022)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2022
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		9.158.213.428
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		9.158.213.428
11	4. Giá vốn hàng bán		7.074.695.934
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	19	2.083.517.494
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính		895.256.844
22	7. Chi phí tài chính	20	756.425.022
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay	21	756.425.022
25	8. Chi phí bán hàng	22	760.437.956
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	23	2.764.429.698
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	24	(1.302.518.338)
31	11. Thu nhập khác	25	26.809.317
32	12. Chi phí khác		-
40	13. Lợi nhuận khác	26	26.809.317
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	27	(1.275.709.021)
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	27	-
52	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		-
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		(1.275.709.021)
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		(373)
71	19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu		(373)

Phân tích kết quả hoạt động năm 2022:

- Các chỉ tiêu chính không đạt so với định hướng kế hoạch đề ra.
- Doanh thu thấp, lợi nhuận âm.

Qua các chỉ tiêu về kết quả sản xuất kinh doanh ở trên chúng ta thấy:

Chỉ tiêu lợi nhuận âm, không đạt theo kế hoạch đề ra. Tuy nhiên, theo dõi 03 năm gần đây từ năm 2019 thì chỉ tiêu này của Công ty luôn âm. Và đây là năm đầu tiên hoạt động theo mô hình Công ty cổ phần, và trên đây là kết quả tính từ thời điểm 14/4/2022 đến 31/12/2022; do đó việc đề đưa ra đánh giá so sánh với kết quả hoạt động của các năm trước sẽ không được chính xác.

Để nhìn nhận một cách khách quan thì chúng ta thấy, mặc dù đã thay đổi mô hình hoạt động của Công ty, nhưng về bản chất thì chưa được thay đổi. Cụ thể: Công ty vẫn hoạt động trên điều kiện cơ sở vật chất cũ, đầu tư cải tiến cơ sở vật chất, máy móc thiết bị để phục vụ cho sản xuất chưa có; Chất lượng sản phẩm sản xuất ra chưa thay đổi nhiều so với trước đây, rất khó cạnh tranh trong điều kiện mới, dẫn tới mất dần thị trường. Các yếu tố về con người, nhân sự biến động lớn, người nắm giữ các vị trí quan trọng lần lượt nghỉ việc, đặc biệt khi ra ngoài tự đầu tư sản xuất, tiếp tục hoạt động cùng ngành nghề, nên tạo ra đối trọng lớn trong công tác sản xuất cũng như thị trường đầu ra cho sản phẩm của Công ty.

Ngoài ra kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty còn bị tác động bởi nhiều yếu tố khách quan về tình hình thị trường Chè như đã nêu ở trên.

II. KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2023

Dự báo năm 2023 Công ty vẫn tiếp tục phải đối mặt với nhiều khó khăn, thách thức về thị trường tiêu thụ, về vấn đề nguy cơ tăng chi phí sản xuất do các loại chi phí tăng đặc biệt là nguyên, nhiên liệu... Trong khi đó Công ty mới chuyển sang mô hình Công ty cổ phần nên vẫn còn đó nhiều bất cập. Cần thiết phải tổ chức lại bộ máy quản lý ở các xí nghiệp, đảm bảo tinh gọn, hoạt động có hiệu quả, tăng cường công tác quản lý tài chính của xí nghiệp trong việc tự hạch toán hiệu quả sản xuất kinh doanh.

Tập trung tìm kiếm, mở rộng thị trường xuất khẩu, cơ cấu sản phẩm phải đáp ứng cao nhất với nhu cầu của thị trường. Đa dạng hóa phương thức tiêu thụ để đạt hiệu quả chung cao nhất.

1. Mục tiêu chính về kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023

a) Kế hoạch sản lượng và doanh thu năm 2023

- Chè búp tươi: 3.000 tấn.
- Chè Thành phẩm: 700 tấn, trong đó:
 - + Chè Xanh thành phẩm: 300 tấn.
 - + Chè Đen CTC thành phẩm: 400 tấn.
- Doanh thu bán hàng: Tăng từ 20 - 30% so với năm 2022.

b) Kế hoạch đầu tư năm 2023

Để đạt được các mục tiêu trên, trong năm 2023 Công ty tập trung hoàn thành đầu tư các hạng mục sau:

- Hướng dẫn, kiểm tra giám sát các hộ gia đình trong công tác chăm sóc vườn Chè, hạn chế sử dụng các chất độc hại trong tưới tiêu, khuyến khích sử dụng các chế phẩm đảm bảo an toàn vệ sinh thực phẩm, nhằm mang lại nguồn nguyên liệu sạch để phục vụ cho sản xuất chế biến sản phẩm.

- Tranh thủ các nguồn hỗ trợ về giống và thủy lợi nhỏ cung cấp kịp thời cho các hộ dân.

- Trong khi chưa có khả năng đầu tư thay thế, cần nâng cấp một số thiết bị quan trọng làm ảnh hưởng trực tiếp đến chất lượng chè (Căn cứ theo kế hoạch của từng đơn vị cụ thể).

Các chỉ tiêu kế hoạch năm 2023 có thể thay đổi theo tình hình hoạt động kinh doanh thực tế. Ban điều hành Công ty sẽ điều chỉnh các chỉ tiêu kế hoạch và trình Hội đồng quản trị phê duyệt theo ủy quyền của Đại hội đồng cổ đông trong cuộc họp thường niên 2023.

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trịnh Xuân Thắng