



Vị Thanh, ngày 13.. tháng 11.. năm 2012...

Số : 01 /BC-MĐ

**BÁO CÁO**

**“V/v : về tình hình hoạt động SXKD 09 tháng đầu năm 2012 và ước kết quả hoạt động kinh doanh năm 2012”**

Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐ CD) thường niên lần VII năm 2012 của Công ty cổ phần Mía đường Cần Thơ

Qua sơ kết tình hình SXKD 09 tháng đầu năm 2012 và ước thực hiện SXKD quý 4/2012 và ước kết quả SXKD năm 2012, Ban điều hành xin báo cáo và đề xuất HĐQT các nội dung cụ thể như sau :

**A. CHỈ TIÊU KẾ HOẠCH ĐÃ ĐƯỢC ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG GIAO NĂM 2012:**

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Mức giao	Ghi chú
01	Sản lượng đường sản xuất	Tấn	85.000	
02	Lợi nhuận trước thuế TNDN	Triệu đồng	70.000	
03	Cổ tức	%/vốn điều lệ	30	
04	Thưởng Ban điều hành	%	2	Trên lợi nhuận sau thuế trong trường hợp đạt KH 2012

**B. KẾT QUẢ SXKD 9 THÁNG VÀ ƯỚC KẾT QUẢ SXKD 2012 :****I. Kết quả SXKD 9 tháng đầu năm 2012 :**

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kết quả	Ghi chú
1	Sản lượng đường sản xuất	Tấn	62.478	
2	Lợi nhuận trước thuế TNDN	Triệu đồng	48.321	

**Lợi nhuận 9 tháng đầu năm 2012 lãi 48.321 triệu đồng là do :**

- Giá bán đường : Trong khoảng thời gian này giá đường có giảm nhưng vẫn còn ở mức có lãi .
- Chi phí : Thường các khoản chi phí đã chi thực tế trong 9 tháng đầu năm chưa phân bổ đầy đủ vào giá thành (do chỉ chia tách tương đối) nên thường hàng năm quý 4 là quý phải chịu nhiều khoản chi phí của các quý trước .

trang 1/4

✉ Địa chỉ: 1284 Trần Hưng Đạo, P7, TP Vị Thanh, tỉnh Hậu Giang.

☎ DT/Fax: 07113.879607

E-mail: casuco@vnn.vn

E-mail: casuco@casuco.com.vn

Website: http://www.casuco.com.vn

- ISO 9001:2008
- ISO 14001:2004
- ISO 22000 : 2005
- TCVN 7968 : 2008



## **II. Đánh giá tình hình SXKD quý 4/2012 và cả năm 2012 :**

### **1. Quý 4 không hiệu quả và sẽ bị lỗ với các nguyên nhân sau :**

#### **a. Giá đường giảm sâu còn < 15.000 đ/kg (đã có thuế GTGT) :**

- *Đường Nhập lậu* : Đường Thái Lan nhập lậu qua rất nhiều và rất dễ dàng tại các cửa khẩu ở An Giang và Lao Bảo .
- *Cung cầu đường* : Dự báo đường thừa cung trong nước và thế giới nhưng chưa có giải pháp xuất hiệu quả .
- *Tạm nhập tái xuất đường ở Việt Nam* : Việc quản lý hàng tạm nhập tái xuất còn nhiều bất cập . Hiện tượng đường tạm nhập nhưng chưa xuất còn nhiều, có thể đang lưu thông trong thị trường làm tăng nguồn cung .
- *Xuất khẩu đường của Việt Nam qua Trung Quốc* : Việc xuất khẩu đường sang Trung Quốc không thuận lợi, hình thức xuất khẩu dạng tiểu ngạch, lượng xuất rất ít do thương nhân Trung Quốc ăn hàng từng đợt, giá cả không ổn định .
- *Lãi suất vay ngắn hạn ngân hàng* : Lãi suất vay hiện tại còn cao, các nhà máy đường vào vụ ép sớm tranh nhau bán đường để tránh lãi vay ngân hàng, nhưng thị trường chuộng đường nhập lậu giá rẻ, sản lượng sản xuất nhiều nhưng bán không được hàng nên đường tồn kho nhiều, để có tiền tiếp tục sản xuất các nhà máy đường tranh nhau hạ giá bán .

**b. Chi phí nguyên liệu quá cao :** Các nhà máy tham gia ép mía chạy lỗ, mía thời gian này còn quá non dẫn đến việc sản xuất không hiệu quả vì tổn thất trong sản xuất lớn, nên giá thành cao, . . . nhưng để ổn định sản xuất nguyên liệu nên nhà máy không thể giảm giá mía .

### **2. Các biện pháp khắc phục của HĐQT, Ban điều hành :**

**a. Thực hiện việc quản lý chi phí chặt chẽ, tiết kiệm chi phí trong toàn doanh nghiệp :**

- HĐQT, Ban điều hành đã triển khai chương trình tiết giảm chi phí, áp dụng biện pháp quản lý chi phí hiệu quả, tiết kiệm chi phí để tiết giảm chi phí trong doanh nghiệp .
- Phát động phong trào cải tiến trong doanh nghiệp về kỹ thuật lẫn quản lý nhằm thực hiện tiết giảm chi phí .

#### **b. Điều chỉnh giảm tổng quỹ lương năm 2012 :**

HĐQT, Ban điều hành quyết định điều chỉnh giảm 5% tổng quỹ lương đã đăng ký năm 2012, trong năm 2012 không thực hiện tăng lương cho người lao động .

**c. Giảm tỉ lệ tiêu hao mía/đường với mức  $\geq 0,05\%$  kg mía/kg đường so với vụ 2011 - 2012 :**

**d. Tăng cường bán hàng để tiết giảm chi phí tài chính và tăng nguồn tiền mặt nhằm duy trì sản xuất .**

0283  
NG TY  
PHÂN  
JONG  
THO  
IAU GI



3. Ước kết quả SXKD quý 4/2012 và ước kết quả SXKD năm 2012:

**DỰ KIẾN KẾT QUẢ SXKD NĂM 2012**

TT	Nội dung	ĐVT	Kế hoạch được ĐHD cổ đông giao	Kết quả SXKD 9 tháng đầu năm	Dự kiến các tình huống có thể xảy ra trong quý 4/2012 và cả năm 2012						Ghi chú
					Tình huống 1		Tình huống 2		Tình huống 2		
					Quý 4/2012	Cả năm 2012	Quý 4/2012	Cả năm 2012	Quý 4/2012	Cả năm 2012	
1	2	3	4	5	6	7=5+6	8	9=5+8	10	11=5+10	12
01	Đường sản xuất	Tấn	85.000	62.478	45.091		45.091		45.091		
02	Đường tiêu thụ	Tấn			39.102		39.102		39.102		
03	Mật ri tiêu thụ (80% sản lượng thu hồi)	Tấn			16.223		16.223		16.223		
04	Giá bán mật b/q (đã có VAT)	Đồng/kg			1.500,0		1.500,0		1.500,0		
05	Giá bán mật b/q (chưa VAT)	Đồng/kg			1.428,6		1.428,6		1.428,6		
05	Giá bán đường b/q (đã có VAT)	Đồng/kg			14.835,0		14.700,0		14.500,0		
06	Giá bán đường b/q (chưa VAT)	Đồng/kg			14.128,6		14.000,0		13.809,5		
07	Giá vốn toàn bộ b/q (đã trừ mật ri)	Đồng/kg			14.257,7		14.257,7		14.257,7		
08	Tổng doanh thu	Triệu đồng			552.456		547.428		539.979		
09	Tổng giá vốn toàn bộ (đã trừ mật ri)	Triệu đồng			557.505		557.505		557.505		
10	Lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	70.000	48.321	(5.049)	43.272	(10.077)	38.244	(17.526)	30.795	

Ghi chú: Tồn kho đường TP đầu quý 4/2012 : 9.011 tấn .

**Thuyết minh :**

- *Về sản xuất :* Dự kiến công suất ép bình quân 6.200 tấn mía/ngày, số ngày SX thực tế là 80 ngày, tỷ lệ mía/ đường là 10,5 . Sản lượng đường sản xuất là 45.091 tấn .
- *Tồn kho đường cuối năm :* Dự kiến số lượng tồn kho cuối năm là 15.000 tấn .
- *Chi phí thu mua mía nguyên liệu :* Dự kiến chi phí thu mua mía nguyên liệu là 1.037,5 đ/kg 10CCS .
- *Sản lượng đường tiêu thụ :* Dự kiến tiêu thụ được 39.102 tấn .
- *Số lượng mật ri tiêu thụ :* Dự kiến tiêu thụ được 80% /sản lượng thu hồi .
- *Giá bán mật ri :* 1.500đ/kg .
- *Giá vốn toàn bộ sản phẩm đường (đã trừ mật ri) :* 14.257,7 đ/kg .
- *Giá sử các yếu tố trên đúng như dự kiến, các tình huống còn lại là giá đường thay đổi làm ảnh hưởng đến lợi nhuận, cụ thể như sau :*
  - + *Tình huống 1 (phương án 1) :* Giá bán đường bình quân **14.835 đ/kg** (đã có thuế GTGT)  $\Rightarrow$  Giá bán chưa thuế là **14.128,5 đ/kg** .

+ *Tình huống 2 (phương án 2) :* Giá bán đường bình quân **14.700 đ/kg** (đã có thuế GTGT)  $\Rightarrow$  Giá bán chưa thuế là **14.000 đ/kg** .

+ *Tình huống 3 (phương án 3) :* Giá bán đường bình quân **14.500 đ/kg** (đã có thuế GTGT)  $\Rightarrow$  Giá bán chưa thuế là **13.810 đ/kg** .

**C. ĐỀ XUẤT ĐIỀU CHỈNH KẾ HOẠCH SXKD 2012 :**

Từ những yếu tố khó khăn trên và tình hình thực tế hoạt động SXKD của doanh nghiệp, Ban điều hành đề nghị HĐQT xem xét, trình ĐHĐ cổ đông xem xét, quyết định cho điều chỉnh giảm chỉ tiêu kế hoạch đã giao năm 2012 .

**Đề xuất của Ban điều hành :** Đề nghị *chọn phương án 2* để trình xin điều chỉnh chỉ tiêu kế hoạch năm 2012 .

Trên đây, là báo cáo tình hình hoạt động SXKD 9 tháng đầu năm 2012, ước kết quả SXKD năm 2012 và một số nội dung điều xuất của Ban điều hành . Trình HĐQT xem xét .

Nơi nhận :

- Như trên .
- Tổng Giám đốc .
- Giám đốc Tài chính
- Lưu VT .

**CÔNG TY CP MÍA ĐƯỜNG CẦN THƠ**  
**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**Nguyễn Thành Long**