

Bình Dương, ngày 23 tháng 03 năm 2023

BÁO CÁO

TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2022 VÀ KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2023

I. ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ NĂM 2022

1. Về thị trường

- Các khách hàng lớn của Công ty như Rock, Miss me, Olymp gia tăng sản lượng đặt hàng trong năm 2022; tuy nhiên khách hàng Pac sun, E3, Eunina giảm sản lượng do tình hình tiêu thụ khó khăn. Trong năm 2022 Công ty có phát triển thêm khách hàng mới là Ceros, đồng thời ngừng sản xuất cho khách hàng Express. Từ quý 4/2022, sản lượng đặt hàng của nhánh denim sụt giảm do sức tiêu thụ tại thị trường Mỹ giảm sút, khách hàng còn lượng hàng tồn kho cao.
- Doanh thu xuất khẩu của Công ty năm vừa qua tăng 32,4 triệu usd so với năm 2021, tỷ lệ tăng là 64%; trong đó khách hàng Rock tăng 571 ngàn sản phẩm, doanh thu tăng 21,8 triệu usd tỷ lệ tăng 104%; khách hàng Miss me tăng 175 ngàn sản phẩm, doanh thu tăng 5,1 triệu usd tỷ lệ tăng 67%; khách hàng Olymp tăng 606 ngàn sản phẩm, doanh thu tăng 10,5 triệu usd tỷ lệ tăng 117%; khách hàng Pac sun giảm 290 ngàn sản phẩm, doanh thu giảm 3 triệu usd tỷ lệ giảm 65%; khách hàng Express giảm 157 ngàn sản phẩm, doanh thu giảm 1,9 triệu usd tỷ lệ giảm 100%.

2. Tình hình đầu tư

2.1 Đầu tư máy móc thiết bị, nhà xưởng

- Năm qua Công ty đã đầu tư một số máy móc thiết bị chuyên dùng để thay thế cho các máy móc thiết bị quá cũ không còn hoạt động hiệu quả. Tổng số lượng máy móc đầu tư là 41 chiếc, trị giá 6,8 tỷ đồng. Trong đó giá trị lớn nhất là máy cắt vải tự động trị giá 2,9 tỷ đồng trang bị cho xưởng Cắt thay thế cho máy cũ không còn giá trị sử dụng.
- Trong năm Công ty xây dựng khu vực kiểm hàng thuê và nhà kho hủy hàng phế cho khách Rock, tổng nhà xưởng trị giá 505 triệu. Về phương tiện vận tải, công ty có đầu tư

mua mới 1 xe tải 2 tấn trị giá 490 triệu thay thế xe cũ đã hư hỏng nặng. Tổng tài sản đầu tư trong năm trị giá 8,3 tỷ đồng.

- Tình hình sử dụng sau đầu tư: Toàn bộ máy móc thiết bị, phương tiện vận tải... đầu tư mới đều được đưa vào sử dụng ngay sau lắp đặt, hiệu suất sử dụng cao và góp phần tăng năng suất, giảm thời gian tăng ca.

2.2 Đầu tư tài chính – Hiệu quả đầu tư tài chính:

Công ty cổ phần Phát triển Thời Trang (FDC)

- Thực hiện chiến lược đầu tư dài hạn của Công ty may là tập trung vào các công ty wash vì đây là công đoạn chính tạo nên giá trị gia tăng và lợi thế cạnh tranh cho công ty may, trong năm 2022 Công ty đã đầu tư vào Công ty cổ phần Phát triển Thời Trang số tiền 68 tỷ đồng. Trong đó 60 tỷ đồng là thực hiện Nghị quyết của HĐQT số 18/2021/NQ-HĐQT ngày 05/07/2021 để Công ty cổ phần Phát triển Thời Trang đầu tư máy móc thiết bị và trả nợ trung hạn, 8 tỷ đồng là góp vốn theo Nghị quyết của HĐQT số 11A/NQ-HĐQT ngày 05/08/2022 để tăng tỷ lệ sở hữu chiếm trên 65%. Đến ngày 31/12/2022, tỷ lệ sở hữu của Công ty May tại Công ty cổ phần Phát triển Thời Trang là 65,4%.
- Để bảo toàn vốn đầu tư của Công ty May tại FDC, trong năm 2022 HĐQT Công ty May đã đề cử các nhân sự chủ chốt tham gia vào bộ máy quản lý của FDC như sau:
 - Ông Phan Thành Đức – TV HĐQT kiêm TGD Công ty May – giữ chức vụ Chủ tịch HĐQT FDC.
 - Bà Phạm Thị Vượng – Phó chủ tịch HĐQT Công ty May – giữ chức vụ TV HĐQT FDC.
 - Ông Nguyễn Hồng Anh – TV HĐQT Công ty May – giữ chức vụ TV HĐQT kiêm Tổng giám đốc, người đại diện theo pháp luật của FDC.
 - Ông Nguyễn Xuân Quân – TV HĐQT Công ty May kiêm Giám đốc tài chính – giữ chức vụ Phó Tổng giám đốc FDC.
 - Bà Đoàn Thị Kim Ngân – Kế toán trưởng Công ty May – giữ chức vụ Trưởng Ban Kiểm soát FDC.
- Doanh thu năm 2022 FDC đạt được 181 tỷ đồng, tăng so với năm trước 88 tỷ đồng tỷ lệ tăng 95%, lỗ trước thuế 25 tỷ đồng, giảm lỗ so với năm trước 1 tỷ đồng. Năm 2022 Công ty đã có bước tiến vượt bậc trong tăng trưởng doanh thu, tuy nhiên do sản lượng tăng

trường quá nhanh nên việc kiểm soát chất lượng chưa tốt làm phát sinh chi phí bồi thường 29 tỷ đồng là nguyên nhân chủ yếu khiến cho Công ty chưa có lợi nhuận trong năm 2022. Ngoài ra, quy trình quản lý sản xuất của FDC chưa mang tính hệ thống và bài bản, việc kiểm soát chất lượng và ngăn ngừa tổn thất chưa được ban lãnh đạo của FDC coi trọng đúng mức cũng là nguyên nhân gây ra thiệt hại vừa qua.

Công ty cổ phần Protrade Laundry

- Công ty con – Công ty cổ phần Protrade Laundry: Năm 2022 doanh thu đạt được 28 tỷ đồng, khoản thu từ thanh lý tài sản là 5 tỷ đồng. Lợi nhuận đạt được năm 2022 là 7 tỷ đồng. Dự kiến trong quý 2 Công ty sẽ thực hiện quyết toán thuế và thực hiện các thủ tục giải thể công ty.

3 Tình hình lao động và thu nhập người lao động:

- Tổng lao động đầu năm là 1.782 người, số lao động cuối năm là 1.865 người, tăng 83 người do tuyển lao động tăng thêm chuyên may của XN1, XN4. Đến thời điểm hiện nay Công ty có 13 chuyên hàng Jeans và 6 chuyên sơ mi.
- Tiền lương:
 - Kể từ tháng 02/2022 Công ty tăng lương cho người lao động, mức tăng 5,3% cho người lao động hưởng lương theo sản phẩm, đối với người lao động hưởng lương khung thì mức tăng từ 5,4% đến 22,4% tùy theo tính chất công việc. Đồng thời, Công ty đã điều chỉnh tăng 5% mức lương cơ sở và mức lương đóng BHXH cho tất cả các chức danh trên thang lương của Công ty.
 - Một số công đoạn trong quy trình sản xuất có mức độ khó cao, công nhân làm chậm nên sản lượng thấp và tiền lương thấp nên Công ty đã tăng đơn giá một số công đoạn khó để cải thiện tiền lương cho công nhân.
 - Đến tháng 7 Công ty điều chỉnh thang lương đóng bảo hiểm xã hội để phù hợp với mức tăng lương tối thiểu vùng theo Nghị định 38/2022/NĐ-CP được áp dụng từ 01/07/2022.
 - Trong quý 4 năm 2022, nguồn hàng Rock và Miss Me sụt giảm, tình hình duyệt mẫu chậm nên Công ty phải sắp xếp cho một số chuyên may giảm ngày sản xuất. Chính sách tiền lương cho những ngày nghỉ phi sản xuất được tính ưu tiên trước là ngày nghỉ phép năm và hưởng nguyên lương theo hợp đồng lao động, trường hợp người lao động đã nghỉ hết phép năm hoặc số ngày phép năm còn lại nhỏ hơn số ngày nghỉ phi sản xuất thì được trả lương theo mức lương tối thiểu vùng.
- Phúc lợi cho người lao động

- Trong năm qua, Công ty thực hiện việc phát hành cổ phiếu thưởng cho 749 người lao động tổng số 600.000 cổ phần. Tiêu thức phân chia theo tiền lương khung hoặc lương theo bậc tay nghề và thời gian giữ chức vụ trong giai đoạn 2016 - 2021 (tính theo tháng đối với cấp quản lý) hoặc 72 tháng đối với cán bộ công nhân viên có thời gian làm việc liên tục từ 02/01/2016 đến thời điểm 18/05/2022.
 - Vào dịp lễ 2/9 Công ty tổ chức cho toàn thể người lao động tham quan du lịch với kinh phí 2.000.000 - 3.000.000 đồng/người.
 - Sau 02 năm tạm ngưng tổ chức xe đưa rước về quê đón Tết vì dịch bệnh, đến năm 2022 Công ty tổ chức xe đưa đón người lao động đón Tết cho toàn bộ cán bộ công nhân viên xa quê chưa có nhà ở tại Bình Dương có nhu cầu về quê đón Tết.
- Kết quả tiền lương và thu nhập: Tiền lương sản phẩm bình quân năm 2022 là 9.835.000 đồng/người/tháng, thu nhập bình quân (bao gồm tiền thưởng vượt doanh thu) là 11.502.000 đồng/người/tháng. Tiền lương tháng 13 được chi trả tương đương 2.2 tháng tiền lương thực lãnh cho nhóm công nhân trực tiếp (bình quân thưởng 22.285.000 đồng/người), tương đương 3 tháng tiền lương thực lãnh cho nhóm nhân viên nghiệp vụ (bình quân thưởng là 43.278.000 đồng/người) đã góp phần ổn định lao động sau Tết nguyên đán. Thu nhập của người lao động năm nay tốt hơn so với năm trước do điều kiện sản xuất ổn định hơn và công ty áp dụng các chính sách tiền lương tốt hơn cho người lao động.

4 Kết quả sản xuất kinh doanh

- Kết quả các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh: (báo cáo tài chính riêng)

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Năm 2022			So với năm 2021	
			KH	TH	% TH/KH	TH	% TH/2021
1	Doanh thu từ hoạt động SXKD	Tỷ đồng	1.400	1.894	135%	1.148	165%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	82	251	306%	80	314%
3	Thuế TNDN	Tỷ đồng	16	53	331%	17	312%
4	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	66	198	300%	63	314%
5	Trích lập các quỹ	Tỷ đồng	11	73	653%	11	684%
	<i>Quỹ đầu tư phát triển</i>	Tỷ đồng	7	59	900%	6,3	943%

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Năm 2022			So với năm 2021	
	<i>Quỹ khen thưởng phúc lợi</i>	Tỷ đồng	4	12	300%	3,78	314%
	<i>Quỹ khen thưởng Ban điều hành</i>	Tỷ đồng	1	2	300%	0,63	314%
6	Chi cổ tức bằng tiền	Tỷ đồng	50	74	150%	30	248%
7	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối còn lại năm 2022 (7=4-5-6)	%/VĐL	5	50	972%	22	226%
8	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		51	51	100%	29	176%
9	Tổng lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (6=4+5)		56	101	180%	51	198%

- Năm 2022 tình hình sản xuất kinh doanh tương đối thuận lợi hơn so với năm trước do dịch bệnh Covid đã được kiểm soát. Khách hàng của công ty tiêu thụ hàng hóa thuận lợi nên đơn hàng dồi dào. Hội đồng quản trị công ty đề ra phương hướng, chiến lược và Ban giám đốc trực tiếp lãnh đạo công ty hoạt động hiệu quả, tăng năng suất, tiết kiệm chi phí nên trong năm 2022 công ty đạt được hiệu quả cao.

5 Tình hình tài chính:

- Các chỉ tiêu tài chính đạt được:

Chỉ tiêu (Báo cáo tài chính riêng)	Năm 2022	Năm 2021	Ghi chú
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán			
Hệ số thanh toán ngắn hạn	2,11	1,57	Lần
Hệ số thanh toán nhanh	0,43	0,08	Lần
2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn			
Hệ số nợ/Tổng tài sản	42%	57%	
Hệ số nợ/Vốn chủ sở hữu	72%	133%	
3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động			
Vòng quay hàng tồn kho	5,53	3,69	Lần
Vòng quay các khoản phải thu	9,41	6,68	Lần
Doanh thu thuần/Tổng tài sản	2,21	1,48	Lần
4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời			
Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	10,45%	5,48%	
Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu (ROE)	47,65%	20,17%	

Chỉ tiêu (Báo cáo tài chính riêng)	Năm 2022	Năm 2021	Ghi chú
Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA)	24,23%	8,77%	
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/Doanh thu thuần	11,45%	6,55%	

- Quản lý tài sản lưu động, nợ ngắn hạn

Vốn bằng tiền: Doanh thu năm nay cao cộng thêm vòng quay các khoản phải thu nhanh hơn nên vốn bằng tiền của công ty cao hơn năm trước.

Hàng tồn kho: chiếm 34% tài sản ngắn hạn và giảm so với tỷ lệ 44% của năm trước. Số ngày bình quân hàng tồn kho là 65 ngày, giảm 32 ngày so với năm trước, số vòng quay là 5,53 lần/năm so với năm trước là 3,69 lần/năm.

Nợ phải thu khách hàng: chiếm 24% tài sản ngắn hạn, tỷ trọng giảm so với tỷ lệ 29% của năm 2021. Nợ quá hạn và nợ khó đòi không phát sinh. Thời hạn nợ phải thu giảm từ 54 ngày trong năm trước còn 38 ngày trong năm nay, số vòng quay là 6,68 lần trong năm 2021 tăng lên 9,41 lần trong năm nay.

Nợ phải trả ngắn hạn: chiếm 42% tổng nguồn vốn so với 57% của năm trước. Các khoản thanh toán nợ cho nhà cung cấp, tiền lương của người lao động được chi trả đúng hạn. Vay ngân hàng giảm do Công ty có nguồn thu cao hơn và giảm sử dụng nợ vay. Thuế phải nộp tăng do lợi nhuận cao phải trích nộp thuế TNDN nhiều hơn năm trước.

- Quản lý tài sản dài hạn

Tài sản dài hạn chiếm 11% trên tổng tài sản so với 10% của năm trước do đầu tư thêm vào Công ty cổ phần Phát triển Thời Trang số tiền 68 tỷ đồng. Tài sản dài hạn chủ yếu là tài sản cố định hữu hình trong các nhà máy sản xuất và đầu tư vào công ty con. Công tác đầu tư, quản lý tài sản dài hạn và đầu tư mới luôn đảm bảo hiệu quả nhất, phù hợp với sự tăng trưởng trong tương lai, không để xảy ra lãng phí và thất thoát tài sản.

- Đánh giá mức độ an toàn về tài chính công ty

Năm 2022 Công ty hoạt động hiệu quả tạo ra lợi nhuận cao nên nguồn tiền đầy đủ, tỷ trọng nợ vay thấp, tình hình tài chính an toàn và thanh khoản ổn định.

II. Kế hoạch năm 2023:

1 Đánh giá tình hình năm 2023, các thách thức

- Về thị trường xuất khẩu: Do tác động tiêu cực của lạm phát ở thị trường Mỹ và chu kỳ tồn kho kéo dài của khách hàng, đơn đặt hàng đã giảm đi đáng kể bắt đầu từ quý 4/2022

và dự kiến kéo dài trong năm 2023. Đồng EUR giảm giá xuống mức thấp nhất trong 20 năm qua, gần tương đương với đồng USD do lo ngại về suy thoái đến từ vấn đề nguồn cung năng lượng của EU nên có nguy cơ khách hàng tại EU yêu cầu giảm giá.

- Về tình hình lao động: Sau tết theo thường lệ công nhân muốn chuyển đổi công việc, lao động di chuyển về quê sẽ diễn ra gây khó khăn cho công ty.

2 Các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh:

Với những nhận định về thị trường như trên, mục tiêu năm 2023 được xác định như sau:

STT	Chỉ tiêu	Đvt	Năm 2023 (báo cáo riêng)
1	Vốn điều lệ	Tỷ đồng	248
2	Sản lượng. Trong đó:	Chiếc	3,862,935
	- Somi	“	1,535,752
	- Jeans thời trang	“	821,484
	- Jeans cơ bản	“	1,505,698
3	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	1.657
4	Tổng chi phí	“	1.529
5	Lợi nhuận trước thuế	“	128
6	Lợi nhuận sau thuế	“	102
7	Trích lập các quỹ	“	28
	<i>Quỹ đầu tư phát triển (20%)</i>	“	20
	<i>Quỹ khen thưởng phúc lợi (6%)</i>	“	6
	<i>Quỹ khen thưởng Ban điều hành (1%)</i>	“	1
8	Chi cổ tức bằng tiền (30%/VĐL)	“	74
9	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối còn lại năm 2023	“	-
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	“	101
11	Tổng lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	“	101

3 Các giải pháp chính

- Lao động: Tuyển dụng thêm 68 lao động. Trong đó: dự kiến bổ sung công nhân nghỉ việc sau Tết nguyên đán là 24 công nhân, tỷ lệ nghỉ dự kiến 3%; bổ sung đủ biên chế lao

động cho một chuyên mới của XN1 là 44 lao động bao gồm CN may, cắt chỉ, ép keo, đa năng, hoàn tất và kiểm phẩm. Định biên lao động từng chuyên, từng bộ phận tại các đơn vị, rà soát sàng lọc và thay thế những lao động yếu kém.

- Tăng thêm chuyên may: Khôi phục thêm 1 chuyên hàng sômi (40 công nhân) để thực hiện đúng cam kết sản lượng với khách hàng Olymp lên 135.000 cái/tháng từ tháng 03/2023 trở đi.
- Thời gian làm việc: Dự kiến đơn hàng sụt giảm nên công ty chỉ làm việc 8h/ngày, riêng đối với 9 chuyên may hàng Rock và Miss me phải nghỉ thêm 43 ngày tập trung vào những tháng đầu năm do hàng đầu vào không đáp ứng đủ năng lực của chuyên.
- Về cơ cấu từng khách hàng: Tính theo tỷ trọng doanh thu xuất khẩu thì khách hàng Rock Revival chiếm 54%, Missme chiếm 13%, Olymp chiếm 23%, Pacsun chiếm 3%, Eunina chiếm 5%, E3 chiếm 1%, Ceros và Yody 1%. Trong đó khách hàng Ceros và Yody là khách hàng mới phát triển trong năm 2022 còn lại là các khách hàng truyền thống.
- Về giá bán: Đối với các khách hàng đã điều chỉnh tăng giá trong năm 2022 bao gồm Rock, Eunina, E3 và Olymp thì giữ cam kết về giá đến hết năm 2023. Các khách hàng Pac sun, Miss me chưa đề nghị tăng giá vì không phù hợp do thị trường tiêu thụ đang giảm sút.
- Về các chương trình giải pháp quản lý: Kế hoạch rà soát công nhân cũ, tuyển dụng và đào tạo công nhân mới; tiếp tục rà soát điều chỉnh hệ thống kiểm soát chất lượng sản phẩm; thực hiện chương trình cải tiến tăng năng suất lao động.
- Chính sách tiền lương và tiền thưởng: Tiếp tục thực hiện đa dạng và linh hoạt các hình thức trả lương như hiện nay, giữ đơn giá tiền lương sản phẩm đã điều chỉnh trong năm 2022. Xây dựng định mức lao động ở từng đơn vị để áp dụng các chương trình thưởng vượt năng suất cấp chuyên tổ, đơn vị.
- Để chăm lo tốt hơn cho người lao động từ đó người lao động an tâm làm việc, gắn bó lâu dài với Công ty, Công ty xây dựng lộ trình điều chỉnh tăng mức lương đóng BHXH cho người lao động để mức lương đóng BHXH tiệm cận với mức lương thực lãnh trong giai đoạn từ tháng 07/2023 đến năm 2026. Điều này sẽ làm chi phí tăng lên so với năm 2022 là: năm 2023 tăng 4,6 tỷ đồng, năm 2024 tăng 8,6 tỷ đồng, năm 2025 tăng 12,9 tỷ đồng và năm 2026 tăng 17 tỷ đồng.
- Đẩy mạnh công tác ngăn ngừa rủi ro, tuân thủ đúng chính sách pháp luật trong mọi lĩnh vực hoạt động của công ty. Dự kiến sẽ phát sinh tăng chi phí trong đó đáng kể nhất liên quan đến PCCC.
- PCCC: thực hiện thẩm tra và nghiệm thu PCCC theo yêu cầu của cơ quan chức năng, trang bị bổ sung các thiết bị liên quan PCCC còn thiếu, sửa chữa xây dựng lại theo đúng thiết kế an toàn về PCCC cho các phân xưởng, văn phòng, kho bãi...trong toàn công ty.

- Môi trường: cải tạo, sửa chữa hệ thống xử lý nước thải, trang bị thêm các thiết bị xử lý khói bụi cho lò hơi...để đáp ứng yêu cầu của Sở tài nguyên môi trường.
- Hải quan, thuế, BHXH...: Tăng cường đội ngũ nhân sự có chuyên môn cao và kinh nghiệm lâu năm, thiết lập quy trình kiểm soát các nghiệp vụ phát sinh một cách chặt chẽ, hồ sơ chứng từ đầy đủ và tuân thủ quy định của pháp luật.
- Định hướng hoạt động của công ty con – công ty liên kết:

Công ty con - Công ty cổ phần Protrade Laundry: Thực hiện quyết toán thuế và các thủ tục pháp lý để giải thể công ty.

Công ty con – Công ty cổ phần Phát triển Thời Trang (FDC): Thực hiện các giải pháp hỗ trợ để cải thiện chất lượng của FDC để củng cố niềm tin của khách hàng, giảm tổn thất do phải bồi thường hàng hư lỗi. FDC xây dựng lộ trình điều chỉnh tiền lương công đoạn khó, tăng lương khối quản lý sản xuất. Ban lãnh đạo FDC phải phân tích sâu các nguyên nhân gây ra hàng phế ở mỗi công đoạn và đưa ra giải pháp giảm tỷ lệ hàng phế, cải thiện chất lượng sản phẩm giảm chi phí bồi thường; quản lý chặt chẽ an ninh hàng hóa ngăn chặn tình trạng mất cắp. Tháng 02/2023 Công ty May đã phân công nhiệm vụ cho Bà Nguyễn Thị Trúc Thanh hỗ trợ FDC bằng cách thay mặt lãnh đạo FDC phê duyệt shadeband để nhà máy triển khai sản xuất, phê duyệt mẫu Top đại diện gửi khách hàng để xuất hàng; phân tích đánh giá góp ý trên kết quả shadeband để nhà máy hiệu chỉnh tốt hơn trên hàng đại trà hoặc topload. Khi bà Thanh nhận nhiệm vụ này thì Ban lãnh đạo FDC có nhiều thời gian hơn để tập trung quản lý sản xuất và cải thiện chất lượng tại FDC.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban điều hành năm 2022 và phương hướng năm 2023. Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và có ý kiến.

