

*Tp. Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 04 năm 2023*

## **BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2022 KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2023**

### **I. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2022**

#### **1. Tình hình thị trường vận tải biển**

Thị trường Vận tải biển năm 2022 biến động mạnh khi đại dịch Covid-19 chưa hoàn toàn được khống chế trên thế giới, đặc biệt là ở Trung Quốc. Bên cạnh đó chiến sự tại Ukraina đã ảnh hưởng trực tiếp đến lĩnh vực vận tải biển. Trong năm Công ty tiếp tục cho tàu Sea Dream thuê định hạn từ khi rời đà đến hết năm và giá thuê tàu Sea Dream điều chỉnh 3 lần.

#### **2. Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2022**

##### **2.1. Báo cáo tài chính**

Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn RSM Việt Nam đã kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023 và phát hành ngày 15 tháng 03 năm 2023 với ý kiến kiểm toán viên:

*“Theo ý kiến chúng tôi, báo cáo tài chính đính kèm đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Vận Tải Biển Hải Âu tại ngày 31 tháng 12 năm 2022 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21 tháng 03 năm 2016 của Bộ Tài chính và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính”*

## 2.2. Bảng cân đối kế toán tại 31/12/2022

STT	Chỉ tiêu	Năm 2022 (đồng)	Năm 2021 (đồng)
<b>I</b>	<b>Tổng tài sản</b>	<b>86.400.285.524</b>	<b>27.150.490.406</b>
1.1	Tài sản ngắn hạn	65.387.729.009	13.087.215.023
1.2	Tài sản dài hạn	21.012.556.515	14.063.275.383
<b>II</b>	<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>86.400.285.524</b>	<b>27.150.490.406</b>
2.1	Nợ phải trả	17.589.266.724	16.723.093.996
2.2	Vốn chủ sở hữu	68.811.018.800	10.427.396.410

## 2.3. Tổng hợp các chỉ tiêu theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2022

S T T	Chỉ tiêu	Kế hoạch Năm 2022 (Triệu đồng)	Thực hiện năm 2022 (Triệu đồng)	Thực hiện năm 2021 (Triệu đồng)	So sánh TH 2022/ KH 2022	So sánh TH2022/ TH2021
1	Tổng doanh thu	70.868	100.536	29.339	141,86%	342,67%
2	Quỹ tiền lương	9.600	9.285	5.718	96,72%	162,38%
3	Khấu hao cơ bản	0	0	7.048	100%	
4	Lợi nhuận sau thuế	32.212	58.384	4.106	181,25%	1.421,92%
5	Thù lao HĐQT, BKS không chuyên trách	200	194	92	97,00%	210,87%
6	Mức chia cổ tức	Không chia	37%/cổ phiếu	Không chia	Vượt KH	

## 2.4. Phân tích một số chỉ tiêu cơ bản ĐHĐCĐ thường niên năm 2022 giao:

Trong năm 2022, Công ty đã hoàn thành tất cả các chỉ tiêu do Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 giao. Cụ thể như sau:

### 2.4.1. Tổng doanh thu

- Tổng doanh thu năm 2022 bằng 342,67% so với năm 2021 (100.536 triệu đồng/ 29.339 triệu đồng), bằng 141,86% so với kế hoạch ĐHĐCĐ giao (70.868 triệu đồng). Trong đó:

+ *Doanh thu cho tàu Sea Dream thuê định hạn*: Năm 2022, cho thuê từ 23 giờ 30 ngày 15/01/2022 đến 24 giờ 00 ngày 31/12/2022. Doanh thu vận tải năm 2022 bằng 320,59% so với cùng kỳ năm 2021. (93.760 triệu đồng/ 29.246 triệu đồng) và bằng 132,38% so với kế hoạch ĐHCĐ giao (70.824 triệu đồng) do giá cước cao hơn nhiều so với năm 2021.

+ *Doanh thu cho thuê 1 phòng tại trụ sở công ty*: Thời gian cho thuê trong năm là 09 tháng. Từ quý 4/2022, người thuê xin chấm dứt Hợp đồng và dừng thuê. Doanh thu cho thuê văn phòng bằng 75% so với kế hoạch ĐHCĐ giao.

+ *Doanh thu hoạt động tài chính*: Năm 2022, doanh thu hoạt động tài chính 1.479 triệu đồng (gồm lãi tiền gửi 546 triệu đồng và lãi chênh lệch tỷ giá 933 triệu đồng) bằng 2.054% so với năm 2021.

+ *Doanh thu khác*: Năm 2022, doanh thu khác từ tái cơ cấu khoản vay đóng tàu Sea Dream là 5.264 triệu đồng.

#### **2.4.2. Chi phí tiền lương**

Năm 2022, chi phí tiền lương là 9.285 triệu đồng bằng 96,72% so với phê duyệt của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 (9.600 triệu đồng) và bằng 162,38% so với 2021 (5.718 triệu đồng) do công ty phải tăng lương cho thuyền viên phù hợp với thị trường, đảm bảo tuyển đủ thuyền viên vận hành tàu.

#### **2.4.3. Khấu hao cơ bản**

Năm 2022, tàu Sea Dream không trích khấu hao do từ ngày 17/10/2021 tàu đã hết khấu hao, giá trị còn lại tàu Sea Dream bằng 0.

#### **2.4.4. Lợi nhuận sau thuế**

Lợi nhuận sau thuế năm 2022 của Công ty 58.384 triệu đồng, bằng 181,25% so với kế hoạch ĐHCĐ giao (32.212 triệu đồng) và bằng 1.421,92% so với năm 2021.

## **2.5. Các vấn đề khác:**

### **2.5.1. Tín dụng – Dòng tiền**

Trong năm không phát sinh nợ vay. Doanh thu thuê tàu Sea Dream là nguồn doanh thu chính của công ty, được thu hoàn toàn bằng ngoại tệ. Công ty thường xuyên phải bán ngoại tệ để chi tiêu. Trong năm 2022, công ty đã bán 920.000 USD để gửi tiết kiệm 21,3 tỷ đồng và thanh toán 121 triệu đồng các chi phí hoạt động thường xuyên của công ty. Khoản tiền gửi tiết kiệm này đã đem lại 546 triệu đồng lợi nhuận cho hoạt động tài chính của công ty.

### **2.5.2. An toàn - pháp chế, bảo hiểm tàu, thuyền viên**

#### **a. An ninh – an toàn hàng hải**

Trong năm 2022, nhiều lần PSCO kiểm tra tại các cảng phát hiện một số khiếm khuyết. Công ty đã khắc phục kịp thời đồng thời phân tích, làm rõ nguyên nhân để rút kinh nghiệm. Tàu vận hành an toàn, không bị sự cố, tai nạn, lưu giữ và không bị off hire.

#### **b. Bảo hiểm tàu**

Công ty đã mua và thanh toán phí đầy đủ Bảo hiểm trách nhiệm dân sự chủ tàu, Bảo hiểm thân vỏ tàu, Bảo hiểm tai nạn thuyền viên.

#### **c. Công tác thuyền viên:**

Năm 2022, thị trường thuyền viên đã ổn định hơn năm 2021. Ngoài ra, công ty trả mức lương phù hợp thị trường nên đã tìm được một số chức danh chủ chốt có năng lực giúp tàu vận hành an toàn, hiệu quả. Vào dịp lễ, Tết công ty luôn động viên thuyền viên cả tinh thần và vật chất để thuyền viên thêm gắn bó với công ty, nâng cao tinh thần trách nhiệm trong công việc.

### **2.5.3. Chi phí nhiên liệu, phụ tùng vật tư:**

Chi phí phụ tùng, vật tư dầu nhớt tăng 2.541 triệu đồng bằng 201,68% so với năm 2021 và bằng 166,89% so với kế hoạch. Do tăng lượng nhớt bổ sung cho hệ thống, nhớt

cần cầu, nhớt trục chân vịt; giá dầu nhớt, vật tư phụ tùng tăng. Tàu đã quá 15 tuổi, nhiều năm trước do kinh doanh gặp khó khăn, tiết kiệm chi phí sửa chữa, bảo dưỡng nên máy móc dễ phát sinh sự cố. Để tránh off hire, năm 2022 công ty đã cấp cho tàu nhiều vật tư, phụ tùng dự trữ để tàu có thể tự khắc phục sự cố khi đang hành trình trên biển, hoặc ở nước ngoài.

#### **2.5.4. Tái cơ cấu khoản vay đóng tàu Sea Dream:**

Trong năm 2022, Công ty đã tiến hành tái cơ cấu khoản vay đóng tàu Sea Dream với 2 ngân hàng đồng tài trợ. Còn 1 ngân hàng Công ty vẫn đang tiến hành đàm phán và chưa thống nhất được phương án tái cơ cấu.

### **2.6. Kết luận:**

Thị trường kinh doanh vận tải biển từ nửa cuối năm 2022 đã dần đi xuống. Đến tháng 10/2022, giá cước xuống thấp bằng giá cước trước lúc tăng năm 2021. Công ty đã kịp thời đàm phán với Người thuê tàu để giữ giá thuê ổn định trong 6 tháng cuối năm 2022 do đó kết quả sản xuất kinh doanh năm 2022 đạt lợi nhuận sau thuế là 58.384 triệu đồng. Như vậy, Công ty đã hoàn thành vượt mức tất cả các chỉ tiêu của ĐHCĐ giao, đặc biệt Công ty đã xóa được lỗ lũy kế (-39.385 triệu đồng) phát sinh từ nhiều năm trước và còn thặng dư lợi nhuận sau thuế chưa phân phối 18.999 triệu đồng. Sau 11 năm chờ đợi, năm 2022 cổ đông đã được chia cổ tức.

## **II. KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2023**

### **1. Kế hoạch năm 2023**

#### **1.1. Tình hình khai thác, vận hành tàu:**

Năm 2023, cuộc chiến thương mại giữa Mỹ/Úc/Ấn Độ - Trung Quốc vẫn tiếp tục căng thẳng, cộng thêm tình hình chiến sự giữa Nga – Ukraina ảnh hưởng lớn đến ngành nghề kinh doanh của Công ty. Kinh tế toàn cầu đang gặp rất nhiều khó khăn mặc dù Trung Quốc đã dỡ bỏ chính sách zero Covid. Thị trường khai thác tàu dự báo diễn biến phức tạp.

## **1.2. Kế hoạch kinh doanh năm 2023**

Năm 2023, Công ty dự kiến tiếp tục cho thuê định hạn tàu Sea Dream 360 ngày còn 5 ngày off hire. Ban điều hành trình kế hoạch kinh doanh năm 2023 như sau:

<b>S T T</b>	<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Kế hoạch 2023 (triệu đồng)</b>	<b>Thực hiện 2022 (triệu đồng)</b>	<b>So KH 2023/ TH 2022</b>
1	Tổng doanh thu	49.414	100.536	49,15%
2	Lợi nhuận sau thuế	15.616	58.384	26,75%

## **2. Biện pháp thực hiện:**

- Đàm phán với người thuê tàu và các đối tác để ký được giá thuê tốt nhất theo thị trường;
- Chỉ đạo tàu vận hành, khai thác tàu an toàn, hiệu quả nâng cao ngày vận doanh;
- Tập trung nâng cao chất lượng công tác quản lý kỹ thuật, vật tư kiểm soát chi phí;
- Đàm phán để tái cơ cấu nợ thành công tất toán khoản vay đóng tàu Sea Dream;
- Sử dụng dòng tiền và tài sản Công ty hiệu quả.

**CÔNG TY CP VẬN TẢI BIỂN HẢI ÂU**

**ĐẶNG HỒNG TRƯỜNG**