

BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ KIỂM TOÁN NĂM 2020 CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN TRAENCO

Kính gửi: Đại Hội Đồng Cổ đông thường niên năm 2021

I. Kết quả kinh doanh 2020

Năm 2020 nền kinh tế toàn cầu nói chung và Việt Nam nói riêng chịu sự tác động mạnh mẽ của đại dịch Covid-19. Các hoạt động giao thương quốc tế, vận chuyển đa quốc gia gần như bị đóng băng hoặc hoạt động một cách trầm lắng và phụ thuộc rất lớn vào việc kiểm soát sự lây lan của dịch bệnh tại mỗi quốc gia. Ngành nghề đem lại doanh thu chính của công ty những năm qua là xuất khẩu lao động bị tác động trực tiếp bởi dịch bệnh. Năm 2020 là năm khởi đầu nhiệm kỳ kinh doanh mới 2020-2025, công ty cũng thực hiện cơ cấu lại nhân sự Hội đồng quản trị và ban quản lý công ty cho hiệu quả, thực hiện việc điều hành hoạt động của toàn công ty theo hướng minh bạch, cấu trúc lại chi phí để tối đa hóa hiệu quả trong công tác tài chính và có giải pháp nhanh chóng chính xác khi điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong bối cảnh sản xuất kinh doanh bị ngưng trệ. Vì vậy dưới sự lãnh đạo của Hội đồng quản trị và Ban quản lý công ty, kết quả sản xuất kinh doanh của công ty năm 2020 đã đạt được kết quả như sau:

Chỉ tiêu	Giá trị	Ghi chú
1. - Tổng doanh thu :	68.154.646.270	
Trong đó:		
- Doanh thu XKLD	51.871.992.886	
- Doanh thu đào tạo	3.431.793.700	
- Doanh thu kinh doanh vật tư hàng hóa	11.346.599.684	
- Doanh thu khác	1.504.260.000	
2. Doanh thu hoạt động tài chính	107.368.134	
3. Thu nhập khác	584.060.873	
4. Tổng chi phí phát sinh	65.333.707.437	
5. Tổng lợi nhuận trước thuế	3.512.367.840	
6. Chi phí thuế TNDN hiện hành	491.731.498	
7. Tổng lợi nhuận sau thuế	3.030.636.342	

Tổng doanh thu thuần của toàn công ty là 68,155 tỷ đồng đạt 131% kế hoạch năm, trong đó doanh thu hoạt động xuất khẩu lao động chiếm 76,1% tổng doanh thu, còn lại là các hoạt động khác chiếm 23,9% trong đó chủ yếu là doanh thu kinh doanh bán vật tư hàng hóa. Tổng lợi nhuận trước thuế đạt 3,5 tỷ đồng đạt 100% kế hoạch đề ra. Với chính sách của nhà nước về việc hỗ trợ giảm thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp cho các doanh nghiệp bị ảnh hưởng nặng nề bởi dịch bệnh covid và có doanh thu dưới 200 tỷ đồng trong năm, chi phí thuế thu nhập của công ty là 491 triệu đồng. Như vậy lợi nhuận sau thuế của toàn công ty năm 2020 đạt 3.030.636.342 đ.

Trong năm qua Công ty CP Traenco đã thực hiện đào tạo và cung ứng cho thị trường nước ngoài 1.060 lao động (đạt 68,8% so với kế hoạch 1.541 lao động được thông qua tại ĐH CĐ năm 2020). Thị trường truyền thống của công ty vẫn là Nhật Bản, Các thị trường khác được duy trì là Đài loan, Hàn Quốc, Ả rập, ngoài ra công ty còn mở rộng thêm thị trường cung ứng lao động tại Ba Lan. Trong tổng số lao động trên số lượng lao động xuất cảnh sang thị trường Nhật Bản là 706 lao động chiếm 66,5%, thị trường Đài loan 327 lao động chiếm 31% trên tổng số lao động xuất cảnh trong năm, còn lại là các thị trường khác. Số lượng lao động xuất cảnh chỉ đạt 2/3 kế hoạch năm là do diễn biến phức tạp của dịch bệnh Covid dẫn đến các nước dừng tiếp nhận lao động nhiều tháng liên tiếp.

Công ty hiện vẫn duy trì ba chi nhánh chính thực hiện tuyển dụng và đào tạo lao động đi làm việc tại nước ngoài bao gồm Trung tâm phát triển việc làm phía nam Hiteco hoạt động tại khu vực Phía nam, Trung Tâm XKLD Traenco, Trung tâm Tralacen và 1 Trung tâm Đào tạo XKLD trực thuộc văn phòng công ty hoạt động tại khu vực các tỉnh miền bắc. Trong đó Chi nhánh Hiteco vẫn là đơn vị dẫn đầu trong hoạt động XKLD của toàn công ty với kết quả đưa được 449 lao động xuất cảnh chiếm 43% trên tổng lao động xuất cảnh (bao gồm thị trường Nhật Bản, Đài Loan, Hàn Quốc, Ba Lan). Trung tâm XKLD Traenco hiện tập trung vào một thị trường duy nhất là Nhật Bản trong năm cũng đã đưa được 306 lao động xuất cảnh chiếm 29% trên tổng số lao động xuất cảnh đạt 102% so với kế hoạch công ty giao, hiện chi nhánh đang hoạt động ngày một ổn định và mở rộng quy mô phát triển. Chi nhánh Tralacen hoạt động của chi nhánh này trong năm qua sụt giảm mạnh so với các năm trước đây tổng số lao động đưa đi trong năm là 121 lao động đạt 60,5% chỉ tiêu kế hoạch năm 2020. Đối với trung tâm đào tạo trực thuộc văn phòng công ty, mặc dù thị trường XKLD trong năm nay gặp nhiều khó khăn vì ảnh hưởng của dịch Covid, nhưng đơn vị đã nỗ lực tìm kiếm đơn hàng với đối tác nước ngoài và làm tốt công tác tạo nguồn lao động trong nước vì vậy đã đưa được 184 lao động xuất cảnh sang thị trường Đài Loan trong năm nay chiếm 17% trên tổng số lao động của toàn công ty đạt 122,7% so với chỉ tiêu kế hoạch năm 2020. Đây là năm phát triển vượt bậc của Trung tâm đào tạo nhân lực.

D:0
C
C
TI
LAI BA

Do có sự nỗ lực phân đầu trong thực hiện mục tiêu kép vừa đảm bảo phòng chống dịch bệnh vừa phát triển sản xuất kinh doanh nên tổng doanh thu toàn công ty vẫn đạt được kế hoạch đề ra và chỉ giảm hơn so với doanh thu năm 2019 2,7 tỷ đồng.

Với nguồn tiền thu được từ hoạt động xuất khẩu lao động, Trong năm ban giám đốc đã thực hiện các nhiệm vụ theo đúng nghị quyết HĐQT đã đề ra, thực hiện cân đối giữa nguồn thu và chi phí quản lý phát sinh, ưu tiên giải quyết các khoản nợ ngân sách nhà nước, thực hiện tiết kiệm tối đa chi phí và minh bạch các khoản thu chi tài chính, từng bước nâng cao hiệu quả hoạt động của bộ máy, giữ vững sự ổn định của công ty.

Tổng thu XKLD năm 2020 lên công ty là hơn 6 tỷ đồng, công ty đã dành 46% (2,9 tỷ đồng) chi để nộp ngân sách nhà nước, trả nợ quá hạn tại các ngân hàng. Thanh toán chi phí thay đổi giấy phép xuất khẩu lao động, thay đổi người đại diện theo pháp luật của công ty, thực hiện cải tạo sửa chữa lại văn phòng công ty để đáp ứng yêu cầu của hoạt động sản xuất kinh doanh trong tình hình mới.

Đối với hoạt động xây lắp, trong năm qua Công ty đã rà soát lại các khoản phải thu do đó thu hồi một phần vốn công trình Cầu 21 Vị Xuyên Hà Giang do chủ đầu tư còn nợ công ty từ năm 2002 đến nay.

Các chi phí thanh quyết toán các công trình xây lắp trong năm qua không phát sinh nhiều, và vẫn tập trung chủ yếu vào việc trả dần nhỏ lẻ các công nợ cho các khách hàng thông qua cơ quan thi hành án.

II. Chi tiết một số chỉ tiêu tài chính năm 2020

Đơn vị tính: Triệu đồng

Chỉ tiêu	01/01/2020	31/12/2020
I. Tài sản ngắn hạn	168.180	168.180
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	13.115	14.962
2. Các khoản phải thu ngắn hạn	93.792	101.877
■ Phải thu ngắn hạn khách hàng	36.885	46.530
■ Trả trước cho người bán ngắn hạn	34.378	34.410
■ Phải thu ngắn hạn khác	22.926	21.334
■ Dự phòng phải thu khó đòi	(397)	(397)
3. Hàng tồn kho	53.334	52.368
4. Tài sản ngắn hạn khác	7.939	5.973
II. Tài sản dài hạn	4.233	4.233

3617
 TY
 AN
 NCC
 TP.

1. Tài sản cố định - Tài sản cố định hữu hình	2.352	2.543
2. Tài sản dài hạn khác	1.880	2.581
III. Nợ phải trả	160.981	165.851
1. Nợ ngắn hạn	154.329	148.520
2. Nợ dài hạn	6.651	17.331
Trong đó Doanh thu chưa thực hiện	6.651	3.381
IV. Nguồn vốn chủ sở hữu	11.432	14.453
V. Tổng số phát sinh phải nộp ngân sách	2.423	1.913
VI. Lợi nhuận trước thuế/ Vốn chủ sở hữu%	40%	24%
VII. Tổng nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu (lần)	14	11

Năm 2020 công nợ phải thu khách hàng không biến động nhiều, phát sinh trong năm chủ yếu là số phải thu của các nghiệp đoàn Nhật Bản và các khách hàng mua vật tư hàng hóa. Đối với các khoản phải thu của hoạt động xây lắp chủ yếu nằm ở văn phòng công ty với số phải thu là 30,4 tỷ đồng chiếm 83% tổng các khoản phải thu khách hàng. Trong năm văn phòng công ty đã thu hồi được một phần vốn công trình Cầu Vị Xuyên Hà Giang. Khoản trả trước cho người bán cũng tập trung chủ yếu ở văn phòng với số tồn 38 tỷ đồng. Các khoản nợ phải thu này chủ yếu là các khoản tiền chưa thu hồi được của các chủ đầu tư công trình xây lắp công ty thi công từ hơn mười năm qua trong đó rất nhiều chủ đầu tư đã giải thể và sáp nhập với đơn vị khác, các khoản tạm ứng cho các đội thi công, tạm ứng trước tiền cho nhà cung cấp vật liệu, công ty đã thực hiện các thủ tục hồ sơ để đối chiếu số liệu nhiều năm qua nhưng vẫn chưa thể thu hồi được và cũng chưa xác nhận được. Do vậy tổ chức kiểm toán báo cáo tài chính năm qua đã không thể đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính công ty với ba khoản thu ngoại trừ không xác định được là khoản phải thu khách hàng 3,2 tỷ đồng, khoản trả trước cho người bán 6 tỷ đồng và phải thu Công ty Traenco Việt Nam 12 tỷ đồng.

Phần lớn các khoản phải thu ngắn hạn trên khả năng thu hồi được rất thấp, công ty đang tiếp tục xác nhận tập hợp hồ sơ để thực hiện trích lập dự phòng vào các năm tiếp theo. Các khoản phải thu khó đòi sẽ ảnh hưởng lớn đến kết quả SXKD của công ty khi thực hiện trích lập dự phòng.

Trong năm qua công ty không phát sinh các dự án đầu tư mới, không thực hiện đầu tư tài chính, và không đầu tư mua sắm mới tài sản cố định lớn.

Đối với chỉ tiêu chi phí sản xuất kinh doanh dở dang: đây là giá trị dở dang các công trình xây lắp tồn tại từ năm 2009 trở về trước, trong đó có tồn tại khoản CPSXKD đã hết giá

trị nghiệm thu là 23,7 tỷ đồng đang theo dõi tại văn phòng công ty, và chi phí sản xuất kinh doanh dở dang tồn đọng lâu không phát sinh tại các xí nghiệp là 11,5 tỷ đồng tổ chức kiểm toán đã đưa ra ý kiến từ chối đối với giá trị SXKD dở dang trên, chi phí này cũng là khoản thua lỗ lớn nếu phân bổ vào chi phí khi các chủ đầu tư ra quyết định phê duyệt quyết toán.

Chỉ tiêu công nợ phải trả năm 2020 so với nguồn vốn chủ sở hữu của công ty năm nay đã giảm xuống 11 lần vốn chủ sở hữu và chiếm 92% trong tổng tài sản công ty. Trong đó có rất nhiều khoản công nợ tồn đọng từ khi thực hiện cổ phần hóa, công ty đã nhiều lần thực hiện các thủ tục nhưng không thể xác nhận được số công nợ này vì vậy năm 2020 tổ chức kiểm toán tiếp tục từ chối đưa ra ý kiến khoản công nợ phải trả khách hàng hơn 8 tỷ đồng tại văn phòng công ty.

Trong năm qua công ty không thực hiện huy động vay vốn thêm từ ngân hàng, mà vẫn tập trung vào việc trả nợ các khoản vay vốn ngân hàng và cá nhân đã quá hạn. Tại các chi nhánh có phát sinh khoản vay vốn của cá nhân để chi phí phục vụ sản xuất kinh doanh do số tiền thu được từ hoạt động xuất khẩu lao động trong năm giảm mạnh do ảnh hưởng của dịch bệnh.

Phần nợ phải trả dài hạn là phần doanh thu chưa thực hiện dài hạn của hoạt động xuất khẩu lao động năm 2020 số doanh thu chưa thực hiện này đã giảm một nửa so với thời điểm cùng kỳ năm trước do số lượng lao động xuất cảnh giảm mạnh.

Toàn bộ thông tin chi tiết báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán, phát hành bởi công ty TNHH Kiểm toán và thẩm định giá Việt Nam đã được đăng tải trên website công ty.

Hy vọng rằng trong năm tiếp theo dưới sự lãnh đạo của Hội đồng quản trị cùng với sự nỗ lực phấn đấu quyết tâm của toàn thể CBCNV công ty sẽ từng bước khắc phục được khó khăn, tiếp tục kinh doanh có lãi để bù đắp đủ số lỗ lũy kế còn lại đồng thời phấn đấu chia cổ tức cho các cổ đông trong năm tài khóa 2021.

*Kính chúc các đại biểu mạnh khỏe!
Chúc đại hội thành công tốt đẹp!*



Đặng Tử Hoàng