



Cà Mau, ngày 17 tháng 7 năm 2024

## BÁO CÁO

### TÌNH HÌNH SẢN XUẤT KINH DOANH

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty CP CB và XNK Thủy sản Cadovimex**

Tôi - Nguyễn Văn Chính, chức vụ: Thành viên HĐQT kiêm Tổng giám đốc Công ty CP CB và XNK Thủy sản Cadovimex (sau đây gọi tắt là Công ty). Qua quá trình công tác tại Công ty, phối hợp với các phòng ban và tổng hợp, phân tích các báo cáo. Nay tôi xin báo cáo trước đại hội các nội dung như sau:

#### I. THỰC TRẠNG CÔNG TY

##### 1. Về pháp lý Công ty:

- Về mã Chứng khoán: Công ty Cadovimex hiện đang được niêm yết trên sàn chứng khoán Upcom TP. HCM với mã giao dịch là CAD từ năm 2012. Công ty đã khắc phục gửi báo cáo và công bố thông tin một cách đầy đủ cho Ủy ban chứng khoán, đồng thời Công ty tiến hành nộp các khoản phạt liên quan đến việc công bố thông tin. Tuy nhiên mã chứng khoán của Công ty hiện vẫn đang nằm trong tình trạng hạn chế giao dịch do Báo cáo tài chính hiện đang vẫn lỗ lũy kế.

- Các giấy phép về: An toàn vệ sinh, An toàn lao động, Kiểm định máy móc thiết bị, Hệ thống phòng cháy chữa cháy, Kiểm định an toàn thực phẩm, Giấy phép khai thác tài nguyên Nước và Chứng nhận bảo vệ môi trường... hiện nay đang trong hiện trạng đã hết hạn và cần phải làm gấp thủ tục gia hạn hoặc làm mới để đủ điều kiện tiếp tục hoạt động sản xuất kinh doanh. Tuy nhiên khả năng tài chính công ty hiện nay không cho phép có thể trích kinh phí ra để làm các thực tục này, nên Nhà máy luôn nằm trong diện giám sát chặt chẽ từ phía các cơ quan chức năng; liên tục có những văn bản làm việc kiểm tra, yêu cầu thực hiện việc làm các thủ tục cấp các giấy phép nêu trên. Điều này có thể sẽ bị các cơ quan chức năng buộc phải thực hiện việc “đình chỉ hoạt động sản xuất kinh doanh” bất cứ lúc nào.

- Về mối quan hệ pháp lý khác: Tại đại hội đồng cổ đông qua các trước Công ty đã thông qua phương án mở thủ tục phá sản doanh nghiệp để bảo vệ quyền lợi của người lao động và cổ đông Công ty, tuy nhiên đến nay vẫn còn đang vướng mắc về điều tra vụ án hình sự đang xảy ra tại Công ty nên Tòa án chưa tiếp nhận đơn. Ban lãnh đạo Công ty sẽ tiến hành sớm nhất có thể để hoàn tất việc thực hiện phương án này một cách hiệu quả.

##### 2. Về tổ chức và Nhân sự:

- Nhân sự của Công ty hiện nay có tổng số 69 người, cơ cấu như sau:

- + HĐQT và BKS: 6 người;
- + Ban TGD: 01 người;
- + Ban Giám đốc Cty: 03 người;
- + Trưởng - phó Phòng: 03 người;
- + Bộ phận gián tiếp: 27 người;
- + Công nhân 29 người.



+ Ngoài ra lượng công nhật thuê ngoài sẽ được điều động hàng ngày bên ngoài, tùy theo sản lượng thực hiện mà có thể huy động để đáp ứng yêu cầu sản xuất.

- Công ty đã chậm nộp tiền BHXH từ những năm 2017 trở về trước với số tiền quá lớn, nay lượng công nhân đến tuổi nghỉ hưu hoặc là xin nhận tiền BHXH một lần nhiều, nên Công ty hiện đang chịu áp lực là phải đóng tiền nợ cho những cá nhân đó cho cơ quan BHXH tỉnh để giải quyết chế độ cho người lao động. Công ty cũng đang nỗ lực hết mình để cân đối tài chính để thực hiện việc nộp tiền cho BHXH tỉnh để giải quyết vụ việc.

### **3. Về cơ sở hạ tầng nhà xưởng và máy móc thiết bị:**

- Nhà xưởng được xây dựng và hoạt động gần 20 năm mà không được bảo dưỡng tu sửa tốt nên hiện đang bị sụt lún nền móng nghiêm trọng, ứ đọng nước trong nhà máy khiến độ ẩm tăng cao không đảm bảo vệ sinh trong sản xuất, hệ thống thoát nước và xử lý nước thải đã không còn đảm bảo an toàn, thường xuyên bị ảnh hưởng bởi thời tiết (bị ngập úng và bốc mùi), kết cấu nhà xưởng mục nát rất khó trong việc sửa chữa. Hiện nay Ban lãnh đạo Công ty đã cố gắng cân đối các khoản chi phí, thậm chí là vay tiền từ cổ đông lớn của Công ty để tiến hành sửa chữa các hạng mục mang tính cấp bách để khắc phục tạm thời bằng cách sửa chữa nhỏ (sửa mái tôn chống dột, tu sửa các máy móc thiết bị cần thiết) để duy trì sản xuất, tạo công ăn việc làm cho hơn 100 người lao động (bao gồm cả công nhật).

- Máy móc thiết bị và công nghệ đã đầu tư gần 20 năm hiện đã cũ và hư hỏng liên tiếp không có phụ tùng thay thế sửa chữa, chính vì vậy năng suất hoạt động không cao và tiêu hao điện năng rất lớn, từ đó giá thành nhận gia công không đem lại lợi nhuận cho Công ty. Ngoài ra các máy móc thiết bị đã hết hạn và cần phải sửa chữa để kiểm định lại thì mới đảm bảo được an toàn lao động và đáp ứng tiêu chí quản lý chất lượng HACCP, ISO.... Hiện nay đã đến kỳ phải thực hiện đánh giá các tiêu chí để có thể duy trì mã Code của Công ty trên thị trường nên rất cần khoản tài chính lớn để có thể thực hiện việc sửa chữa, kiểm định máy móc thiết bị.

Ngoài ra, tất cả cơ sở hạ tầng và máy móc thiết bị của Công ty đã được đem thế chấp cho các Ngân hàng để vay vốn lưu động từ những năm 2009 đến nay, hiện các cơ sở hạ tầng và máy móc thiết bị này đã xuống cấp nghiêm trọng, thậm chí chỉ còn lại vỏ bọc bên ngoài hoặc là một cụm phế liệu không thể sử dụng được. Ban lãnh đạo Công ty đã tiến hành thỏa thuận với phía Ngân hàng để cho phép duy tu, bảo dưỡng mới để có thể cải thiện năng suất, nhưng đã bất thành. Chính vì thế, hiện Công ty đang gặp khó khăn trong việc huy động đầu tư vốn để nâng cấp trang thiết bị để gia tăng sản lượng.

*(Có bảng kiểm kê tài sản còn lại tại Công ty đính kèm)*

### **4. Về tài chính:**

Công ty Cadovimex hiện nay không sản xuất hàng hóa để xuất khẩu mà chỉ nhận gia công hàng hóa và dịch vụ ủy thác xuất khẩu cho các Công ty đối tác để tạo nguồn thu nhằm duy trì đời sống cán bộ công nhân viên và tu sửa nhà máy nhằm chờ nguồn lực đầu tư mới.

Ban lãnh đạo Công ty luôn kêu gọi đầu tư từ nhiều nguồn khác nhau nhằm cải thiện tình hình hiện tại cho Công ty nhưng vẫn chưa đạt được hiệu quả, điều này là do tâm lý của các nhà đầu tư không tin tưởng vào độ an toàn khi đầu tư. Chính vì vậy mà Công ty trong các năm qua đều không có sự chuyển mình thay đổi và không cải thiện được sự khó khăn trong tài chính.

Năm 2023 vừa qua là một năm với nhiều tình hình biến động khác nhau khiến thị trường ngành thủy sản gặp quá nhiều khó khăn. Trong đó công ty chúng ta cũng không phải trường hợp ngoại lệ trong các Công ty cùng ngành, sản lượng gia công cho khách hàng sụt giảm nên chỉ đạt 931,1 tấn thành phẩm (sụt giảm hơn 30% so với năm trước đó). Điều này ảnh hưởng rất lớn đến nguồn thu của Công ty, trong khi đó để duy trì hoạt động hiện tại thì





chữa nhà xưởng, .... Chính vì vậy mà Công ty không thể thanh toán các khoản nợ lớn như: nợ gốc và lãi của Ngân Hàng, nợ khách hàng trong nước....

Qua báo cáo tài chính được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và dịch vụ tin học Moore AISC ngày 24/03/2023, tôi xin báo cáo tình hình sơ bộ tình hình tài chính của Công ty với một số nội dung như sau:

- Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh 2023 Doanh thu tổng là: **20.744.651.793** đồng, tuy nhiên giá vốn và các chi phí khác phát sinh trong năm quá lớn là: **165.827.061.932** đồng (trong đó chi phí lãi vay là hơn 138,9 tỷ đồng), làm cho kết quả kinh doanh năm lỗ **144.357.526.753** đồng. Như vậy tính đến hết năm 2023 Công ty lỗ lũy kế lên đến hơn **1.621 tỷ đồng**, từ đó làm âm vốn chủ sở hữu là hơn **1.426 tỷ đồng**. Số liệu này chưa bao gồm số chi phí tiền lãi của một số Ngân hàng khác vì các Ngân hàng hiện nay không gửi số liệu đối chiếu cho Công ty.

- Về bảng cân đối kế toán, ghi nhận số liệu chính như sau:

+ Giá trị tài sản còn lại theo sổ sách là: **13.761.398.276** đồng, trong đó tài sản cố định hữu hình là **6.816.770.766** đồng.

+ Tổng nợ phải trả là: **1.383.006.719.53** đồng. Trong đó gồm có:

./ Nợ gốc và lãi (tạm tính) tại các tổ chức tín dụng là: **1.383.006.720.538** đồng, gồm có:

Ngân hàng	Dư nợ gốc (đồng)	Dư nợ lãi (đồng)	Ghi chú
1. Agribank Cà Mau	128.727.210.533	144.774.810.683	Đến ngày 31/12/2023
2. Vietcombank Cà Mau	39.194.360.388	59.423.836.308	Đến ngày 31/12/2023
3. VDB CN KV Minh Hải	95.421.701.154	501.188.200.292	Đến ngày 31/12/2023
4. BIDV Cà Mau	107.335.866.947	213.944.399.175	Đến ngày 31/12/2023
5. MB CN Chợ lớn	62.976.404.200	24.981.899.802	Đến ngày 31/12/2017
6. Sacombank CN Cà Mau		5.038.031.056	Đến ngày 09/01/2015
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>433.655.543.222</b>	<b>949.351.177.316</b>	

./ Nợ đối với tổ chức và khách hàng khác là: **50.322.824.205** đồng, gồm có:

Khách hàng	Dư nợ (đồng)	Ghi chú
1. Bảo hiểm XH, BHYT, BHTN, BHTNLĐ và Kinh phí công đoàn	26.107.452.157	Có bao gồm lãi và đang thực hiện trả dần
2. Khách hàng cung ứng vật tư, nguyên liệu phát sinh từ trước 31/12/2017	22.442.213.109	Không có hồ sơ và không khả năng chi trả
3. Khách hàng phát sinh công nợ trong SX KD từ 2022 đến hết 31/12/2023	1.634.790.850	Hiện đang trong quá trình hợp tác KD nên vẫn tiến hành chi trả nợ
4. Người mua trả tiền trước, phát sinh trước 31/12/2017	138.368.089	Không có hồ sơ và không khả năng chi trả
<b>Tổng cộng</b>	<b>50.322.824.205</b>	





<b>Tổng cộng</b>	<b>50.322.824.205</b>
------------------	-----------------------

- + Nợ phải thu: tổng cộng là **172.086.756.090** đồng. Trong đó Nợ không có khả năng thu hồi của khách hàng trong nước và khách hàng nước ngoài trong khoảng thời gian trước năm 2017 là **171.176.933.601** đồng, Nợ có khả năng thu hồi do phát sinh trong hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2023 là **909.822.489** đồng.
- + Nợ phải thu phải trả trước cho người bán tổng cộng là : **14.388.031.156** đồng
- + Vốn chủ sở hữu: đang ghi nhận số dư âm **1.425.995.267.686** đồng.

=> **Kết luận:** Về mặt tài chính Công ty hiện tại đang nằm trong tình trạng mất khả năng thanh khoản nghiêm trọng do không có khả năng thu hồi các khoản phải thu, nhưng lại phải chịu áp lực trả nợ rất lớn từ các khoản nợ đối với Ngân hàng, cơ quan ban ngành và các khách hàng khác.

## II. Kết luận và kế hoạch 2024:

### 1. Kết luận:

Công ty Cadovimex là một trong những doanh nghiệp thực sự có uy tín trong ngành thủy sản nhưng tổng hợp nhiều nguyên nhân khác nhau tác động nên hiện đang trong giai đoạn xuống dốc nghiêm trọng về mọi mặt. Trải qua nhiều giai đoạn thay đổi lãnh đạo khác nhau nhưng không thể vực dậy được hoạt động sản xuất của Công ty do tồn đọng quá nhiều những khó khăn từ nhiều năm trước để lại.

Nay với cương vị Tổng giám đốc của Công ty tôi xin báo cáo tình hình thực tế tại Công ty với nội dung như trên để gửi đến Đại hội đồng cổ đông để xem xét và thông qua. Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông đề ra phương án tốt nhất để vực dậy một thương hiệu lớn mạnh như Cadovimex Việt Nam.

### 2. Kế hoạch hoạt động kinh doanh 2024:

- Công ty sẽ tiếp tục duy trì hoạt động cho thuê kho lạnh, gia công hàng thủy sản cho khách hàng hiện tại và tìm kiếm thêm khách hàng mới nhằm gia tăng doanh thu cho Công ty.
- Kêu gọi và tìm kiếm các Công ty khách hàng cùng hợp tác về việc gia công thêm hàng hóa và về tài chính để sửa chữa nâng cấp các điều kiện hiện tại của Công ty như: Nhà xưởng, máy móc thiết bị, công cụ dụng cụ... nhằm gia tăng sản lượng gia công, góp phần vào gia tăng doanh thu cho Công ty.
- Cân đối thu chi để ưu tiên trả lương cho Cán bộ công nhân viên, ưu tiên trả nợ cho Cơ quan Bảo hiểm Xã Hội tỉnh và các cơ quan Nhà Nước khác; thực hiện bảo dưỡng duy tu máy móc thiết bị, công cụ, dụng cụ... và các tài sản khác để không bị xuống cấp và mất giá trị trong tương lai.
- Tăng cường bảo vệ tất cả tài sản còn lại của Công ty, tránh làm hư hỏng và mất mát.
- Hoàn tất các thủ tục pháp lý cần thiết để thực hiện phương án Mở thủ tục phá sản doanh nghiệp để phù hợp theo quy định của pháp luật hiện hành.

Trên đây là toàn bộ nội dung báo cáo và kế hoạch, kính trình Đại hội đồng cổ đông.  
Trân trọng!

**CÔNG TY CP CB VÀ XNK THỦY SẢN CADOVIMEX**



**NGUYỄN VĂN CHÍNH**