

**Biểu số 2: BÁO CÁO MỤC TIÊU TỔNG QUÁT, KẾ HOẠCH KINH DOANH
NĂM 2024**

**CÔNG TY TNHH MTV
LÂM NGHIỆP NGỌC HIỂN
MST: 2000503134**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 02./CBTT- Cty

Tam Giang Tây, ngày 22 tháng 3 năm 2024

I. MỤC TIÊU TỔNG QUÁT VÀ NHIỆM VỤ KẾ HOẠCH

Công ty TNHH MTV Lâm nghiệp Ngọc Hiển là doanh nghiệp do Nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ, thực hiện theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp mã số doanh nghiệp 2000503134, đăng ký lần đầu: ngày 08 tháng 07 năm 2008 và đăng ký thay đổi lần thứ 5, ngày 01 tháng 10 năm 2021, do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Cà Mau cấp. Công ty được chuyển đổi từ Công ty Lâm nghiệp Ngọc Hiển, theo Quyết định số 308/QĐ-UBND do Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh Cà Mau ký ngày 23 tháng 02 năm 2010. Với ngành nghề kinh doanh: Trồng, quản lý bảo vệ và phát triển rừng; Trồng rừng và chăm sóc rừng; Khai thác, chế biến lâm sản; Sản xuất và kinh doanh giống cây lâm nghiệp; Khai thác thủy sản nội địa, nuôi trồng thủy sản kết hợp trên lâm phần; Kinh doanh dịch vụ phục vụ sản xuất nông, lâm, thủy sản và các dịch vụ khác. Đối với đặc thù của Công ty chủ yếu khai thác lâm sản là chính.

Thực hiện Quyết định số 510/QĐ-UBND ngày 15 tháng 3 năm 2024 của Ủy ban nhân dân tỉnh Cà Mau về việc giao chỉ tiêu kế hoạch năm 2024 đối với các doanh nghiệp do Nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ.

II. KẾ HOẠCH KINH DOANH VÀ ĐẦU TƯ, PHÁT TRIỂN NĂM 2024

1. Kế hoạch sản xuất kinh doanh

1.1. Kế hoạch chỉ tiêu sản lượng chính

Thực hiện Quyết định số 1421/QĐ-UBND, ngày 21/8/2019 của UBND tỉnh Cà Mau về việc phê duyệt Phương án Quản lý rừng bền vững đối với rừng sản xuất, giai đoạn 2019 – 2025. Công ty xây dựng các phương án thiết kế khai thác gỗ rừng trồng loài thực vật thông thường năm 2024 như sau:

Tổng diện tích khai thác gỗ rừng trồng loài thực vật thông thường năm 2024: 375 ha, so với thực hiện năm 2023: 606,86 ha, đạt 61,79%, Sản lượng lâm sản 37.804,45 m³, so với thực hiện năm 2023: 72.099,01 m³, đạt 52,43%. Diện tích dự kiến khai thác năm 2024 so với diện tích thực hiện khai thác năm 2023 giảm 38,21% trong khi đó sản lượng lâm sản giảm 47,57% là do trữ lượng rừng dự kiến đưa vào khai thác năm 2024 có tuổi rừng và đường kính nhỏ hơn so với năm 2023. Trong đó:

- Thực hiện khai thác gỗ rừng trồng loài thực vật thông thường do Công ty trực tiếp quản lý với tổng diện tích 75 ha, so với thực hiện năm 2023: 82,01 ha, đạt 91,45%, giảm tương ứng 7,01 ha so với thực hiện năm 2023. Sản lượng lâm sản 9.931,49 m³ so với thực hiện năm 2023: 12.257,42 m³, đạt 81,02%.

- Thực hiện khai thác gỗ rừng trồng loài thực vật thông thường do hộ

dân trực tiếp quản lý với tổng diện tích 300 ha, so với thực hiện năm 2023: 524,85 ha, đạt 57,16%, giảm tương ứng 224,85 ha so với thực hiện năm 2023. Sản lượng lâm sản 27.872,96 m³ so với thực hiện năm 2023: 59.841.59 m³, đạt 46,58%, giảm tương ứng 31.968,63 m³.

Với diện tích khai thác gỗ rừng trồng loài thực vật thông thường năm 2024: 375 ha, Công ty trực tiếp quản lý: 75 ha/375 ha chiếm tỷ lệ 20% trên tổng diện tích khai thác; hộ dân trực tiếp quản lý: 300 ha/375 ha, chiếm tỷ lệ khai thác 80% trên tổng diện tích khai thác, tỷ lệ hưởng lợi từ ăn chia lâm sản của hộ dân khoảng 90%.

Lý do Công ty xây dựng kế hoạch khai thác năm 2024 với diện tích 375 ha so với năm 2023 là 606,86 ha giảm 231,86 ha, tương đương 38,21%; vì thực hiện Phương án quản lý rừng bền vững giai đoạn 2019 – 2025 tại Quyết định số 1421/QĐ-UBND, ngày 21/8/2019 của Ủy ban nhân dân tỉnh Cà Mau. Tổng diện tích rừng khai thác giai đoạn 2019 – 2025 là 2.566,17 ha, tổng diện tích rừng đã khai thác giai đoạn 2019 – 2023 là 1.885,44 ha; diện tích rừng còn lại dự kiến khai thác giai đoạn 2024 – 2025 là 680,73 ha. Diện tích khai thác năm 2024 giảm chủ yếu là do hộ nhận khoán rừng và đất rừng, trực tiếp quản lý đăng ký diện tích khai thác cân đối cho hai năm 2024, 2025 nên giảm diện tích khai thác trong hộ nhận khoán.

1.2. Kế hoạch sản xuất kinh doanh cả năm

Công ty dự kiến kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024 với các chỉ tiêu như sau:

- Tổng doanh thu năm 2024: 46.500 triệu đồng (chưa có thuế), trong đó doanh thu lâm sản: 43.188 triệu đồng (Doanh thu lâm sản do Công ty quản lý: 11.480 triệu đồng, hộ dân trực tiếp quản lý: 31.708 triệu đồng); còn lại doanh thu khác: 3.312 triệu đồng, so với thực hiện năm 2023: 84.824 triệu đồng, đạt 54,82%, giảm 45,18%, tương ứng doanh thu giảm 38.324 triệu đồng. Nguyên nhân do diện tích khai thác giảm, sản lượng lâm sản giảm dẫn đến doanh thu giảm theo tương ứng.

- Lợi nhuận trước thuế năm 2024: 1.450 triệu đồng, so với thực hiện năm 2023: 7.239 triệu đồng, đạt 20%, doanh thu khai thác hộ dân quản lý chiếm tỷ lệ 68,12% trên tổng doanh thu, chủ yếu hộ dân khai thác chiếm tỷ lệ hưởng lợi từ ăn chia lâm sản khoảng 90%, trong đó doanh thu khai thác lâm sản của hộ dân: 34.188 triệu đồng, trừ chi phí giá vốn (bao gồm chi phí công lao động, thiết kế phí, chi phí ăn chia lâm sản...): 33.179 triệu đồng. Do nguyên nhân nêu trên nên lợi nhuận trước thuế thấp so với tỷ lệ phần trăm doanh thu của năm 2024.

- Lợi nhuận sau thuế năm 2024: 1.333 triệu đồng, so với thực hiện năm 2023: 6.980 triệu đồng, đạt 19,1%. Nguyên nhân thực hiện Thông tư số 96/2015/TT-BTC ngày 22/6/2015, thu nhập miễn thuế đối với thu nhập từ trồng rừng, nuôi trồng thủy sản, nhưng trong năm 2023 có khoản thu nhập khác nên thuế thu nhập doanh nghiệp tính theo tỷ lệ tăng làm giảm lợi nhuận sau thuế năm 2023.

- Tổng tài sản: 32.178 triệu đồng, so với thực hiện năm 2023: 38.207 triệu đồng, đạt 84,22%.

- Vốn chủ sở hữu: 30.000 triệu đồng, so với thực hiện năm 2023: 32.094

triệu đồng, đạt 93,47%. Nguyên nhân giảm do thực hiện quy định tại khoản 1 Điều 2 Thông tư số 36/2021/TT-BTC ngày 26/5/2021 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số nội dung về đầu tư vốn nhà nước vào doanh nghiệp và quản lý, sử dụng vốn, tài sản tại doanh nghiệp quy định tại Nghị định số 91/2015/NĐ-CP ngày 13 tháng 10 năm 2015; Nghị định số 32/2018/NĐ-CP ngày 08 tháng 03 năm 2018; Nghị định số 121/2020/NĐ-CP ngày 09 tháng 10 năm 2020 và Nghị định số 140/2020/NĐ-CP ngày 30 tháng 11 năm 2020 của Chính phủ. Vốn chủ sở hữu so với vốn điều lệ 30.000 triệu đồng, năm 2023 chênh lệch 2.094 triệu đồng, khi có quyết định phê duyệt phân phối lợi nhuận thì nộp vào ngân sách. Năm 2024 lợi nhuận sau thuế không đủ nguồn để trích quỹ đầu tư phát triển nên không có tăng vốn chủ sở hữu.

- Quỹ đầu tư phát triển: 0 triệu đồng, so với thực hiện năm 2023: 2.094 triệu đồng. Nguyên nhân tại điểm đ, khoản 3, điều 31, Nghị định 91/2015/NĐ-CP ngày 13/10/2015 của Chính phủ về đầu tư vốn nhà nước vào doanh nghiệp và quản lý, sử dụng vốn, tài sản tại doanh nghiệp. Phần lợi nhuận sau thuế không đủ nguồn để trích các quỹ khen thưởng, quỹ phúc lợi, quỹ thưởng người quản lý doanh nghiệp, kiểm soát viên nên không trích lập quỹ đầu tư phát triển.

1.3. Thuế và các khoản sinh phải nộp ngân sách nhà nước

Thuế phải nộp ngân sách năm 2024: 246 triệu đồng, trong đó: (chỉ tiêu nộp thuế GTGT: 130 triệu đồng, thuế TNDN: 116 triệu đồng), so với thực hiện năm 2023: 3.452 triệu đồng, đạt 7,12%. Số thuế còn lại phải nộp năm 2023 chuyển sang năm 2024: 1.705 triệu đồng nên tổng số thuế nộp trong năm 2024: 1.951 triệu đồng, so với thực hiện năm 2023: 1.601 triệu đồng đạt 121,86%. Vì Công ty thực hiện Nghị quyết số 28/2016/QH14 ngày 11/11/2016 được kéo dài đến hết ngày 31 tháng 12 năm 2025 theo quy định tại Điều 1, Nghị Quyết 107/2020/QH14, nên được miễn thuế tài nguyên và thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện Thông tư 96/2015/TT-BTC ngày 22/6/2015 và Công văn số 838/CT-TTHTNNT ngày 31/5/2018 của Cục thuế Cà Mau về việc thu nhập miễn thuế đối với thu nhập từ trồng rừng, nuôi trồng thủy sản. Do đó số thuế phải nộp năm 2024 thấp so với tỷ lệ doanh thu đạt được.

BẢNG CÁC CHỈ TIÊU SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2024

TT	Các chỉ tiêu	Đơn vị tính	Chỉ tiêu kế hoạch
1	Khối lượng, sản lượng sản phẩm dịch vụ công ích thực hiện trong năm		
a)	Sản phẩm 1	m ³	37.804,45
b)	Sản phẩm 2		

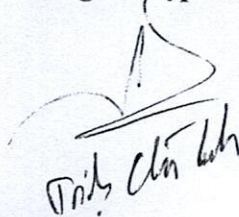
2	Chỉ tiêu sản phẩm, dịch vụ công ích (nếu có)		
3	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	46,50
4	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	1,45
5	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	1,33
6	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Tỷ đồng	0,246
7	Tổng vốn đầu tư	Tỷ đồng	0
8	Kim ngạch xuất khẩu (nếu có)	Tỷ đồng	0
9	Các chỉ tiêu khác	Tỷ đồng	0

2. Kế hoạch đầu tư của doanh nghiệp trong năm (tên dự án nhóm B trở lên, nguồn vốn, tổng mức đầu tư...)

Thực hiện Nghị định số 118/2014/NĐ-CP ngày 17/12/2014 của Chính phủ về việc sắp xếp, đổi mới và phát triển nâng cao hiệu quả hoạt động của công ty nông, lâm nghiệp. Công ty đã xây dựng Đề án sắp xếp, đổi mới Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên lâm nghiệp Ngọc Hiến thành Công ty TNHH hai thành viên trở lên trình các Sở, ngành tổng hợp báo cáo. Về sắp xếp các công ty lâm nghiệp, Ủy ban nhân dân tỉnh có Công văn số 457/UBND-KT ngày 25 tháng 01 năm 2022. Tuy nhiên, đến nay Bộ Nông nghiệp và Phát triển nông thôn ban hành Công văn số 7572/BNN-QLDN ngày 12/11/2021 về quán triệt thực hiện Kết luận số 82-KL/TW của Bộ Chính trị và tổ chức thực hiện Quyết định số 984/QĐ-TTg của Thủ tướng Chính phủ, chưa đề xuất sửa đổi Nghị định số 118/2014/NĐ-CP của Chính phủ; Qua đó, Công ty sẽ tiếp tục chờ các văn bản hướng dẫn ban hành, khi có chủ trương sắp xếp các công ty lâm nghiệp thì Công ty sẽ tiếp tục xây dựng Đề án chuyển đổi Công ty. Thực hiện Công văn số 1026/UBND-KT ngày 07 tháng 02 năm 2024 của Ủy ban Nhân dân tỉnh Cà Mau về việc sắp xếp, đổi mới các Công ty lâm nghiệp theo Nghị định số 04/2024/NĐ-CP ngày 12 tháng 01 năm 2024 của Chính phủ về sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 118/2014/NĐ-CP ngày 17 tháng 12 năm 2014 của Chính phủ về sắp xếp, đổi mới và phát triển, nâng cao hiệu quả hoạt động của công ty nông, lâm nghiệp. Hiện nay Công ty đang xây dựng hoàn thiện lại Đề án sắp xếp, đổi mới và phát triển, nâng cao hiệu quả hoạt động của công ty, khi có chủ trương phê duyệt Đề án chuyển đổi, Công ty thực hiện đúng theo quy định.

Công ty đang trong giai đoạn thực hiện Nghị định số 04/2024/NĐ-CP ngày 12/01/2024 của Chính phủ về việc sửa đổi bổ sung một số điều của Nghị định số 118/2014/NĐ-CP ngày 17/12/2014 của Chính phủ về việc sắp xếp, đổi mới và phát triển nâng cao hiệu quả hoạt động của công ty nông, lâm nghiệp, nên chưa có kế hoạch đầu tư của doanh nghiệp trong năm.

Người lập biểu


Dinh Văn Điền

Kế toán trưởng


Dinh Văn Điền




Lưu Căn Hùng