

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁNĐơn vị tính: **Đồng.**

CHỈ TIÊU	Mã chỉ tiêu	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ 30/09/2011	SỐ ĐẦU NĂM 01/01/2011
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		64,438,486,826	46,326,840,290
I. Tiền	110		3,848,617,812	5,657,278,905
1. Tiền	111	V.01	848,617,812	271,296,096
2. Các khoản tương đương tiền	112		3,000,000,000	5,385,982,809
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	0	0
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu	130		15,557,575,460	17,854,424,457
1. Phải thu của khách hàng	131		11,262,861,061	15,253,470,751
2. Trả trước cho người bán	132		3,758,992,399	1,989,146,706
3. Phải thu nội bộ	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	535,722,000	611,807,000
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139			
IV. Hàng tồn kho	140		42,841,375,772	18,301,744,810
1. Hàng tồn kho	141	V.04	42,841,375,772	18,301,744,810
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,190,917,782	4,513,392,118
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,924,300,802	4,415,067,118
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.05	52,291,980	
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		214,325,000	98,325,000

B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		75,858,264,453	64,963,953,493
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			

3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		75,632,764,453	64,738,443,642
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	58,477,723,714	3,653,905,629
. Nguyên giá	222		80,722,243,113	21,476,517,317
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(22,244,519,399)	(17,822,611,688)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	0	0
. Nguyên giá	225			
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	14,914,428,759	1,458,158,000
. Nguyên giá	228		15,147,774,495	1,458,158,000
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(233,345,736)	
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	2,240,611,980	59,626,380,013
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	0	0
. Nguyên giá	241			
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		225,500,000	225,509,851
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	225,500,000	225,509,851
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		0	0
1. Chí phí trả trước dài hạn	261	V.14		
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
VI. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		140,296,751,279	111,290,793,783

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ 30/09/2011	SỐ ĐẦU NĂM 01/01/2011
1	2	3	4	4
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		53,669,205,326	31,944,216,917
I. Nợ ngắn hạn	310		53,669,205,326	31,944,216,917
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	24,721,175,584	2,823,380,838
2. Phải trả cho người bán	312		8,174,885,449	9,020,049,866
3. Người mua trả tiền trước	313		8,476,763,815	4,471,331,072
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	626,879,321	692,303,083
5. Phải trả người lao động	315		4,300,000,000	4,626,400,524
6. Chi phí phải trả	316	V.17	3,705,873,098	3,098,700,098

7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	2,190,412,363	4,674,222,103
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	323		1,473,215,696	2,537,829,333
II. Nợ dài hạn	330		0	
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			

B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V.22	86,627,545,953	79,346,576,866
(400 = 410 + 420)				
I. Vốn chủ sở hữu	410		86,627,545,953	79,346,576,866
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		35,000,000,000	35,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		26,076,197,233	25,787,657,233
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			(340,958,809)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		10,002,817,550	10,002,817,550
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		3,101,481,868	3,101,481,868
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		12,447,049,302	5,795,579,024
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		0	
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			

C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG TỐI THIỂU	439			
-------------------------------------	------------	--	--	--

TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		140,296,751,279	111,290,793,783
----------------------------	------------	--	------------------------	------------------------

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG

TÀI SẢN	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ 30/09/2011	SỐ ĐẦU NĂM 01/01/2011
1. Tài sản thuê ngoài	01		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02		
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04		
5. Ngoại tệ các loại	05		
-USD		4,743.33	1,454.31
- EUR		484.56	493.46
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06		

Ghi chú: Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn ()

Lập ngày 15 tháng 10 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Nguyễn Thanh Hà

Hoàng Thị Minh Hoà

Ngô Đức Dũng

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	64,297,235,385	45,190,001,806	153,706,121,815	129,686,405,078
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		64,297,235,385	45,190,001,806	153,706,121,815	129,686,405,078
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	56,462,297,435	40,390,893,557	132,524,768,706	109,004,302,115
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		7,834,937,950	4,799,108,249	21,181,353,109	20,682,102,963
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	219,215,272	473,842,692	2,410,836,442	2,544,832,687
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	436,082,217	45,175,931	814,313,024	219,569,225
Trong đó : Chi phí Lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	24		1,508,588,211	1,035,486,845	4,227,168,863	4,114,895,919
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3,730,832,207	1,255,869,501	9,724,044,838	7,272,736,915
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		2,378,650,587	2,936,418,664	8,826,662,826	11,619,733,591
11. Thu nhập khác	31		34,365,688		64,765,688	
12. Chi phí khác	32		13,716,238		13,716,238	
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		20,649,450	0	51,049,450	0
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doan	45					
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2,399,300,037	2,936,418,664	8,877,712,276	11,619,733,591
16. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	51	VI.30	599,825,009	734,104,666	2,226,241,999	2,904,933,398
17. Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại	52	VI.30				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60 = 50 -51 -52)	60		1,799,475,028	2,202,313,998	6,651,470,277	8,714,800,193
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61					
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty n	62					
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		514	656	1,900	2,597

Lập ngày 15 tháng 10 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Nguyễn Thanh Hà

Hoàng Thị Minh Hoà

Ngô Đức Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị Tính : **Đồng**

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	3	4
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế:	01	8,877,712,276	11,619,733,591
2. Điều chỉnh cho các khoản:			
- Khấu hao TSCĐ	02	4,659,555,391	1,729,323,503
- Các khoản dự phòng	03		
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(144,271,389)	(2,544,832,687)
- Chi phí lãi vay	06	569,525,350	(219,569,225)
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	13,962,521,628	10,584,655,182
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	4,619,323,333	(9,071,715,959)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(24,539,630,962)	(19,251,893,883)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	1,584,110,383	1,462,965,238
(không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)			
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		
- Tiền lãi vay đã trả	13	(569,525,350)	(219,569,225)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(2,223,234,898)	(4,833,001,626)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	3,465,224,566	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(1,064,613,637)	(868,588,344)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20	(4,765,824,937)	(22,197,148,617)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(15,584,902,291)	(21,698,119,066)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		13,125,000,000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	144,271,389	2,544,832,687
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(15,440,630,902)	(6,028,286,379)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của Doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	78,141,632,326	(5,485,270,000)

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(56,243,837,580)	
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		
6. Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(3,500,000,000)	(7,382,606,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	18,397,794,746	(12,867,876,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20 + 30 + 40)	50	(1,808,661,093)	(41,093,310,996)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	5,657,278,905	44,385,718,525
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50 + 60 + 61)	70	3,848,617,812	3,292,407,529

Lập ngày 15 tháng 10 năm 2011

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám đốc

Nguyễn Thanh Hà

Hoàng Thị Minh Hoà

Ngô Đức Dũng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ 01/07/2011 đến 30/09/2011

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- | | |
|---------------------------|--------------------|
| 1- Hình thức sở hữu vốn: | Cổ phần |
| 2- Lĩnh vực kinh doanh: | Chế biến thủy sản |
| 3- Ngành nghề kinh doanh: | Xuất khẩu thủy sản |

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền sử dụng trong kế toán:

- 1- Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/07/2011 kết thúc vào ngày 30/09/2011.
- 2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán : VNĐ

III- Chế độ kế toán áp dụng:

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam
- 2- Hình thức kế toán áp dụng : Chứng từ ghi sổ

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

Là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng VN theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo nguyên tắc giá gốc
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hoạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: không lập dự phòng

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: ghi nhận theo giá gốc
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: trích theo phương pháp đường thẳng

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết;
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn:
- Nguyên tắc các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn.

6- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay :

- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất các sản phẩm dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó bao gồm các khoản lãi tiền vay, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan đến quá trình làm thủ tục vay.

7- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác:

+ Chi phí trả trước: Chi phí trả trước phân bổ cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, cải tạo nâng cấp tài sản cố định trong kỳ được vốn hóa vào tài sản cố định đang được đầu tư hoặc cải tạo nâng cấp.

+ Chi phí khác: Chi phí khác phục vụ cho hoạt động đầu tư cải tạo nâng cấp tài sản cố định trong kỳ được vốn hóa vào tài sản cố định đang được đầu tư hoặc cải tạo nâng cấp.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;

- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại.

8- Ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Ghi nhận và trình bày cổ phiếu mua lại: Cổ phiếu do công ty phát hành và sau đó mua lại là cổ phiếu ngân quỹ của công ty. Cổ phiếu ngân quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên bảng cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu.

- Ghi nhận cổ tức:

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong bảng cân đối kế toán của công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của hội đồng quản trị công ty.

- Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ lợi nhuận sau thuế.

Hội đồng Quản trị quyết định phân chia các quỹ sau khi trừ phần cổ tức đã chia cho cổ đông, tùy theo lợi nhuận từng năm HĐQT quyết định tỷ lệ giữa các quỹ.

11- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng; doanh thu cung cấp dịch vụ; doanh thu hoạt động tài chính.

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua, công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa.

12- Nguyên tắc ghi nhận chi phí tài chính

Chi phí hoạt động tài chính bao gồm chi phí đi vay, lỗ tỷ giá hối đoái

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

Theo chuẩn mực kế toán Việt nam

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

01- Tiền	Cuối quý	Đầu năm
- Tiền mặt	305,079,630	271,296,096
- Tiền gửi ngân hàng	543,538,182	586,446,309
- Tiền gửi tiết kiệm ngân hàng dưới 3 tháng	3,000,000,000	4,799,536,500
- Tiền đang chuyển		

Cộng **3,848,617,812** **5,657,278,905**

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn **Cuối quý** **Đầu năm**

- Đầu tư chứng khoán ngắn hạn:
- Đầu tư ngắn hạn khác
- Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn

Cộng **-**

03- Các khoản phải thu ngắn hạn **Cuối quý** **Đầu năm**

- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	15,557,575,460	17,854,424,457
Cộng	15,557,575,460	17,854,424,457
04- Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	762,791,099	421,880,745
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang		
- Thành phẩm	42,078,584,673	17,879,864,065
- Hàng hoá		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	42,841,375,772	18,301,744,810

* Giá trị ghi sổ hàng tồn kho dùng để thế chấp cầm cố đảm bảo cho các khoản nợ phải trả:.....

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:.....

* Các trường hợp và sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:.....

05-Thuế và Các khoản thuế phải thu nhà nước	Cuối quý	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Các khoản khác Phải thu nhà nước	1,976,592,782	4,415,067,118
Cộng	1,976,592,782	4,415,067,118
06- Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối quý	Đầu năm

- Phải thu dài hạn khách hàng
- Phải thu nội bộ dài hạn
 - + Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc
 - + Cho vay nội bộ
 - + Phải thu nội bộ khác
- Phải thu dài hạn khác
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi
- Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn

Cộng

- Cho vay dài hạn nội bộ
- Phải thu dài hạn nội bộ khác

Cộng

07- Phải thu dài hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
- Ký quỹ ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		

Cộng

13- Đầu tư dài hạn khác:	Cuối quý	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu, trái phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác	225,500,000	225,509,851

	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
+ Cổ phiếu CT CP Thủy Sản Năm Căn	15,952	159,520,000	15,952	159,520,000
+ Cổ phiếu CT CP Bao Bì Thủy Sản	6,598.00	65,980,000	6,599.00	65,989,851
Cộng	22,550.00	225,500,000	22,551.00	225,509,851

* Mệnh giá cổ phiếu : 10.000đ/cp

14- Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình

Cộng

15- Vay và nợ ngắn hạn

- Vay ngắn hạn
- Nợ ngắn hạn (Phải trả người bán, người mua trả tiền trước)

Cộng

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

- Thuế GTGT
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất, nhập khẩu
- Thuế TNDN
- Thuế thu nhập cá nhân
- Thuế tài nguyên
- Thuế Nhà đất
- Tiền thuê đất
- Các loại thuế khác
- Các khoản phí lệ phí và các khoản phải nộp khác

Cộng

17- Chi phí phải trả

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh
- Chi phí phải trả

Cộng

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

- Tài sản thừa chờ xử lý
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm xã hội
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Phải trả về cổ phần hóa
- Cổ tức phải trả
- Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn
- Doanh thu chưa thực hiện
- Các khoản phải trả, phải nộp khác
- Quỹ khen thưởng

Cộng

19- Phải trả dài hạn nội bộ

- Vay dài hạn nội bộ
- Phải trả dài hạn nội bộ khác

Cộng

20- Vay và nợ dài hạn

Cuối quý

Đầu năm

a- Vay dài hạn

- Vay ngân hàng
- Vay đối tượng khác
- Trái phiếu phát hành

b- Nợ dài hạn

- Thuê tài chính
- Nợ dài hạn khác

Cộng

- Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản t/t tiền thuê tc	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản t/t tiền thuê tc	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1- 5 năm						
Trên 5 năm						

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối quý

Đầu năm

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối quý	Đầu năm
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Cuối quý

Đầu năm

- Vốn góp của nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác

6,000,000,000	6,000,000,000
29,000,000,000	29,000,000,000
35,000,000,000	35,000,000,000

Cộng

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

Cuối quý

Đầu năm

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm

35,000,000,000	35,000,000,000
----------------	----------------

+ Vốn góp cuối năm	35,000,000,000	35,000,000,000
- Cổ tức lợi, lợi nhuận đã chia	3,500,000,000	

d. Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: 2.000 đ/ cổ phiếu
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :

đ- Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành: 3.500.000 cổ phiếu
- Số liệu cổ phiếu đã bán ra công chúng
 - + Cổ phiếu phổ thông : 3.500.000 cổ phiếu
 - + Cổ phiếu ưu đãi :
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
 - + Cổ phiếu phổ thông:
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
 - + Cổ phiếu phổ thông: 3.500.000 cổ phiếu
 - + Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu : 10.000đ/cp

e-Các quỹ của doanh nghiệp

	Cuối quý	Đầu năm
+ Quỹ đầu tư phát triển	10,002,817,550	10,002,817,550
+ Quỹ dự phòng tài chính	3,101,481,868	3,101,481,868
+ Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

* Mục đích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ hỗ trợ và sắp xếp cổ phần hóa DNNN

g-Thu nhập và chi phí lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

- +
- +
- +

23- Nguồn kinh phí **Quý 3/11** **Quý 3/10**

24- Tài sản thuê ngoài

VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 3/11	Quý 3/10
+ Doanh thu bán hàng	64,297,235,385	44,609,655,806
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		580,346,000
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Tổng doanh thu lũy kế hợp đồng xây dựng		
Cộng	64,297,235,385	45,190,001,806

26- Các khoản giảm trừ doanh thu **Quý 3/11** **Quý 3/10**

- + Chiết khấu thương mại, Giảm giá hàng bán

+ Hàng bán bị trả lại		
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
Cộng		
27- Doanh thu thuần	Quý 3/11	Quý 3/10
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	64,297,235,385	44,609,655,806
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		580,346,000
Cộng	64,297,235,385	45,190,001,806
28- Giá vốn hàng bán	Quý 3/11	Quý 3/10
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	56,462,297,435	40,390,893,557
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại , chi phí nhượng bán, thanh lý của bất động sản đầu tư		
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	56,462,297,435	40,390,893,557
29- Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 3/11	Quý 3/10
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6,028,812	410,203,233
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	162,163,216	63,639,459
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	51,023,244	
Cộng	219,215,272	473,842,692
30- Chi phí tài chính	Quý 3/11	Quý 3/10
- Lãi tiền vay	348,885,644	
- Chiết khấu thanh toán	51,781,125	45,175,931
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn		
- Lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	35,415,448	
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	436,082,217	45,175,931
31- Chi phí thuế thu nhập hiện hành	Quý 3/11	Quý 3/10
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	599,825,009	734,104,666
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành của năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành	599,825,009	734,104,666
32- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại		
33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 3/11	Quý 3/10
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	27,846,726,161	32,072,867,930
- Chi phí nhân công	10,606,941,214	9,058,536,175
- Chi phí khấu hao	1,565,220,689	205,887,450

- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,223,123,944	500,000,000
- Chi phí khác bằng tiền	6,134,323,022	2,779,949,840
Cộng	48,376,335,030	44,617,241,395

34- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

35- Những thông tin khác

Người lập

Kế toán trưởng

Lập ngày 15 tháng 10 năm 2011

Tổng Giám đốc

Nguyễn Thanh Hà

Hoàng Thị Minh Hòa

Ngô Đức Dũng

08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	6,205,989,467	10,821,310,752	3,950,240,012	498,977,086		21,476,517,317
- Mua trong quý 1, quý 2, quý 3		916,815,147		177,707,272		1,094,522,419
- Đầu tư XDCB hoàn thành	36,886,565,929	20,460,992,630	468,195,000	353,468,000		58,169,221,559
- Tăng khác		661,851,723	501,710,900			1,163,562,623
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán				18,018,182		18,018,182
- Giảm khác	1,048,405,390			115,157,233		1,163,562,623
Số dư cuối quý	42,044,150,006	32,860,970,252	4,920,145,912	896,976,943		80,722,243,113
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	6,181,861,673	8,577,028,772	2,833,974,499	229,746,744		17,822,611,688
- Khấu hao trong quý 1, quý 2, quý 3	1,254,398,395	2,409,487,614	592,077,471	170,246,175		4,426,209,655
- Tăng khác	1,134,210,963		282,529			1,134,493,492
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán				4,301,944		4,301,944
- Giảm khác		1,100,120,276		34,373,216		1,134,493,492
Số dư cuối quý	6,302,049,105	12,086,636,662	3,425,769,441	430,064,191		22,244,519,399
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	24,127,794	2,244,281,980	1,116,265,513	269,230,342		3,653,905,629
- Tại ngày cuối quý	35,742,100,901	20,774,333,590	1,494,376,471	466,912,752		58,477,723,714

* Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

09- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC					
Số dư đầu năm					
- Thuê tài chính trong năm					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
Số dư cuối quý					
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
- Khấu hao trong năm					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
Số dư cuối quý					
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					
- Tại ngày đầu năm					
- Tại ngày cuối quý					

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	1,458,158,000					1,458,158,000
- Mua trong kỳ	13,689,616,495					13,689,616,495
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
Số dư cuối quý	15,147,774,495					15,147,774,495
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong kỳ	233,345,736					233,345,736
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối quý	233,345,736					233,345,736
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày đầu năm	1,458,158,000					1,458,158,000
- Tại ngày cuối quý	14,914,428,759					14,914,428,759

Thuyết minh số liệu và giải thích khác

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Chi phí xây dựng cơ bản

Trong đó: Những công trình lớn:

+ Công trình

+ Công trình

+ Công trình :Nhà máy mới ở Khu Công Nghiệp Tân Phú Trung Huyện Củ Chi TP. HCM : 2.240.611.980 đồng

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong quý	Giảm trong quý	Số cuối quý
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

Thuyết minh số liệu và giải thích khác

22- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự trữ tài chính	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2		3	4	6	7	8
Số dư đầu năm trước	35,000,000,000	25,154,066,413	9,477,482,131	2,576,146,449	(2,965,945,680)	(159,423,001)	4,561,143,571	73,643,469,883
-Tăng vốn trong năm trước								
-Lãi trong năm trước							10,506,708,382	10,506,708,382
- Tăng khác		633,590,820	525,335,419	525,335,419		159,423,001		1,843,684,659
- Giảm vốn trong năm trước								
Lỗ trong năm trước								
Giảm khác					(2,965,945,680)	340,958,809	9,272,272,927	6,647,286,056
Số dư cuối năm trước Số dư đầu năm nay	35,000,000,000	25,787,657,233	10,002,817,550	3,101,481,868		(340,958,809)	5,795,579,024	79,346,576,866
- Tăng vốn trong kỳ								
- Lãi trong kỳ							6,651,470,278	6,651,470,278
- Tăng khác		288,540,000				340,958,809		629,498,809
-Giảm vốn trong kỳ								
- Lỗ trong kỳ								
- Giảm khác								
Số dư cuối quý 3/2011	35,000,000,000	26,076,197,233	10,002,817,550	3,101,481,868			12,447,049,302	86,627,545,953

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY SẢN SỐ 1
Số :

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

---oOo---

---oOo---

V/v: giải trình kết quả hoạt động
SXKD quý 3/2011 giảm so với quý 3/2010)

TP.HCM, ngày 15 tháng 10 năm 2011

Kính gửi : SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Công ty xin giải trình kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh quý 3/2011 giảm so với quý 3/2010 như sau:

Bảng tổng hợp các chỉ tiêu:

Chỉ tiêu	ĐVT	Quý 3/2010	Quý 3/2011	% tăng, giảm
<u>I/ Sản lượng SX-TT</u>				
1. Sản lượng sản xuất	Tấn	533	514	-4%
2. Sản lượng tiêu thụ	Tấn	446	555	24%
<u>II/ Doanh thu - Lợi nhuận</u>				
1. Doanh thu thuần	Triệu đồng	45,190	64,297	42%
2. Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	2,202	1,799	-18%
<u>III/ Các chỉ tiêu tài chính cơ bản</u>				
1. Các khoản phải thu ngắn hạn	Triệu đồng	20,094	15,557	-23%
2. Hàng tồn kho	Triệu đồng	32,740	42,841	31%
3. Nợ ngắn hạn	Triệu đồng	26,949	53,669	99%

* Lợi nhuận sau thuế của quý 3/2011 giảm 18% so với quý 3/2010 là do các nguyên nhân:

- _ Do tình hình kinh tế có nhiều biến động.
- _ Do cơ cấu hàng xuất khẩu khác nhau.

Trên đây là phần giải trình biến động về KQKD giữa hai kỳ báo cáo của Công Ty Cổ Phần Thủy Sản Số 1

Trân trọng kính chào.

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY SẢN SỐ 1

Nơi nhận:

- _ Như trên
- _ Lưu TV

NGÔ ĐỨC DŨNG