

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY SẢN SỐ 1

Địa chỉ : 1004 A Âu Cơ Phường Phú Trung Quận Tân Phú

Tel: 08 39741135 Fax : 08 39741280

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 NĂM 2012

Mẫu số : B 01-DN

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**Đơn vị tính: **Đồng.**

| CHỈ TIÊU                                              | Mã chỉ tiêu | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ<br>31/03/2012 | SỐ ĐẦU NĂM<br>01/01/2012 |
|-------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1                                                     | 2           | 3           | 4                        | 5                        |
| <b>TÀI SẢN</b>                                        |             |             |                          |                          |
| <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                            | <b>100</b>  |             | <b>69,325,617,670</b>    | <b>75,456,761,006</b>    |
| <b><u>I. Tiền</u></b>                                 | <b>110</b>  |             | <b>4,195,900,777</b>     | <b>6,297,949,408</b>     |
| 1. Tiền                                               | 111         | V.01        | 27,278,115               | 98,651,692               |
| 2. Các khoản tương đương tiền                         | 112         |             | 4,168,622,662            | 6,199,297,716            |
| <b><u>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</u></b> | <b>120</b>  | V.02        | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn                                    | 121         |             |                          |                          |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)              | 129         |             |                          |                          |
| <b><u>III. Các khoản phải thu</u></b>                 | <b>130</b>  |             | <b>22,987,112,612</b>    | <b>22,955,178,580</b>    |
| 1. Phải thu của khách hàng                            | 131         |             | 16,658,290,067           | 21,487,669,376           |
| 2. Trả trước cho người bán                            | 132         |             | 5,859,100,545            | 964,787,204              |
| 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        | 469,722,000              | 502,722,000              |
| 6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)            | 139         |             |                          |                          |
| <b><u>IV. Hàng tồn kho</u></b>                        | <b>140</b>  |             | <b>37,441,613,240</b>    | <b>43,254,728,265</b>    |
| 1. Hàng tồn kho                                       | 141         | V.04        | 37,441,613,240           | 43,254,728,265           |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( * )               | 149         |             |                          |                          |
| <b><u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u></b>                | <b>150</b>  |             | <b>4,700,991,041</b>     | <b>2,948,904,753</b>     |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                         | 151         |             |                          |                          |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                            | 152         |             | 4,266,699,061            | 2,815,600,898            |
| 3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước                | 154         | V.05        | 52,291,980               | 133,303,855              |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác                              | 158         |             | 382,000,000              |                          |

|                                             |            |  |                       |                       |
|---------------------------------------------|------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                   | <b>200</b> |  | <b>78,761,906,977</b> | <b>79,373,630,031</b> |
| <b><u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u></b> | <b>210</b> |  | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 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        |      |                        |                        |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b> |      | <b>78,536,406,977</b>  | <b>79,148,130,031</b>  |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                         | 221        | V.08 | 61,608,655,276         | 62,244,317,476         |
| . Nguyên giá                                        | 222        |      | 86,390,049,395         | 85,831,749,886         |
| . Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 223        |      | (24,781,394,119)       | (23,587,432,410)       |
| 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 | 14,825,071,448         | 14,836,646,847         |
| . Nguyên giá                                        | 228        |      | 15,188,574,495         | 15,147,774,495         |
| . Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 229        |      | (363,503,047)          | (311,127,648)          |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 230        | V.11 | 2,102,680,253          | 2,067,165,708          |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                     | <b>240</b> | V.12 | 0                      | 0                      |
| . Nguyên giá                                        | 241        |      |                        |                        |
| . Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 242        |      |                        |                        |
| <b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>       | <b>250</b> |      | <b>225,500,000</b>     | <b>225,500,000</b>     |
| 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            | 225,500,000            |
| 4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*) | 259        |      | 0                      | 0                      |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                      | <b>260</b> |      | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 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        |      |                        |                        |
| <b>VI. Lợi thế thương mại</b>                       | <b>269</b> |      |                        |                        |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>                            | <b>270</b> |      | <b>148,087,524,647</b> | <b>154,830,391,037</b> |

| NGUỒN VỐN                              | MÃ SỐ      | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ<br>31/03/2012 | SỐ ĐẦU NĂM<br>01/01/2012 |
|----------------------------------------|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1                                      | 2          | 3           | 4                        | 4                        |
| <b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>                  | <b>300</b> |             | <b>54,286,162,618</b>    | <b>63,347,480,232</b>    |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                  | <b>310</b> |             | <b>54,286,162,618</b>    | <b>63,147,480,232</b>    |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn                  | 311        | V.15        | 32,211,674,538           | 33,525,142,033           |
| 2. Phải trả cho người bán              | 312        |             | 4,992,876,214            | 11,199,102,765           |
| 3. Người mua trả tiền trước            | 313        |             | 6,106,847,611            | 4,017,770,450            |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314        | V.16        | 1,062,278,504            | 900,821,807              |
| 5. Phải trả người lao động             | 315        |             | 3,400,000,000            | 6,067,850,861            |

|                                                     |            |      |               |                    |
|-----------------------------------------------------|------------|------|---------------|--------------------|
| 6. Chi phí phải trả                                 | 316        | V.17 | 3,676,542,642 | 3,705,873,098      |
| 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 | 1,918,999,166 | 2,271,903,522      |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 320        |      |               |                    |
| 11. Quỹ khen thưởng và phúc lợi                     | 323        |      | 916,943,943   | 1,459,015,696      |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> |      | <b>0</b>      | <b>200,000,000</b> |
| 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        |      |               | 200,000,000        |
| 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>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>             | <b>400</b> | V.22 | <b>93,801,362,029</b> | <b>91,482,910,805</b> |
| <b>(400 = 410 + 420)</b>             |            |      |                       |                       |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>             | <b>410</b> |      | <b>93,801,362,029</b> | <b>91,482,910,805</b> |
| 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        | 26,076,197,233        |
| 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        |      |                       |                       |
| 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        |      | 19,620,865,378        | 17,302,414,154        |
| 11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 421        |      |                       |                       |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp  | 422        |      |                       |                       |
| <b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>  | <b>430</b> |      | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 1. Nguồn kinh phí                    | 432        | V.23 |                       |                       |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433        |      |                       |                       |

|                                     |            |  |  |  |
|-------------------------------------|------------|--|--|--|
| <b>C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG TỐI THIỂU</b> | <b>439</b> |  |  |  |
|-------------------------------------|------------|--|--|--|

|                            |            |  |                        |                        |
|----------------------------|------------|--|------------------------|------------------------|
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b> | <b>440</b> |  | <b>148,087,524,647</b> | <b>154,830,391,037</b> |
|----------------------------|------------|--|------------------------|------------------------|

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG

| TÀI SẢN                                        | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ<br>31/03/2012 | SỐ ĐẦU NĂM<br>01/01/2012 |
|------------------------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 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                                           |             | 40,875.69                | 12,702.72                |
| - EUR                                          |             | 249.87                   | 318.60                   |
| 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 18 tháng 04 năm **2012**

**Kế toán trưởng**

**Tổng Giám đốc**

**NGUYỄN THANH HÀ**

**NGÔ ĐỨC DŨNG**

## BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU                                                       | Mã<br>chỉ<br>tiêu | Thuyết<br>minh | Quý 1                |                      | Lũy kế từ đầu năm<br>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          | 55,911,611,784       | 38,184,120,273       | 55,911,611,784                        | 38,184,120,273       |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                | 02                |                |                      |                      |                                       |                      |
| 3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp<br>dịch vụ ( 10=01-02) | 10                |                | 55,911,611,784       | 38,184,120,273       | 55,911,611,784                        | 38,184,120,273       |
| 4. Giá vốn hàng bán                                            | 11                | VI.27          | 48,261,317,506       | 31,860,807,250       | 48,261,317,506                        | 31,860,807,250       |
| 5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp<br>dịch vụ ( 20=10-11)   | 20                |                | 7,650,294,278        | 6,323,313,023        | 7,650,294,278                         | 6,323,313,023        |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                               | 21                | VI.26          | 321,554,457          | 1,451,185,155        | 321,554,457                           | 1,451,185,155        |
| 7. Chi phí tài chính                                           | 22                | VI.28          | 566,290,616          | 66,591,923           | 566,290,616                           | 66,591,923           |
| Trong đó : Chi phí Lãi vay                                     | 23                |                |                      |                      |                                       |                      |
| 8. Chi phí bán hàng                                            | 24                |                | 1,401,580,338        | 1,265,666,195        | 1,401,580,338                         | 1,265,666,195        |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                | 25                |                | 3,803,703,843        | 2,853,738,367        | 3,803,703,843                         | 2,853,738,367        |
| 10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD                             | 30                |                | 2,200,273,938        | 3,588,501,693        | 2,200,273,938                         | 3,588,501,693        |
| { 30=20+(21-22) -(24+25)}                                      |                   |                |                      |                      |                                       |                      |
| 11. Thu nhập khác                                              | 31                |                | 890,994,361          | 7,600,000            | 890,994,361                           | 7,600,000            |
| 12. Chi phí khác                                               | 32                |                |                      |                      |                                       |                      |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)                                | 40                |                | 890,994,361          | 7,600,000            | 890,994,361                           | 7,600,000            |
| 14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh             | 45                |                |                      |                      |                                       |                      |
| <b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>                   | <b>50</b>         |                | <b>3,091,268,299</b> | <b>3,596,101,693</b> | <b>3,091,268,299</b>                  | <b>3,596,101,693</b> |
| ( 50 = 30 + 40)                                                |                   |                |                      |                      |                                       |                      |
| 16. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành                         | 51                | VI.30          | 772,817,075          | 899,025,423          | 772,817,075                           | 899,025,423          |
| 17. Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại                          | 52                | VI.30          |                      |                      |                                       |                      |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN                             | 60                |                | 2,318,451,224        | 2,697,076,270        | 2,318,451,224                         | 2,697,076,270        |
| ( 60 = 50 -51 -52)                                             |                   |                |                      |                      |                                       |                      |
| 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                |                | 662                  | 771                  | 662                                   | 771                  |

Lập ngày 18 tháng 04 năm 2012

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

NGUYỄN THANH HÀ

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                      |
| <b><u>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</u></b>                       |           |                                    |                        |
| <b><u>1. Lợi nhuận trước thuế:</u></b>                                         | <b>01</b> | 3,091,268,299                      | 3,596,101,693          |
| <b><u>2. Điều chỉnh cho các khoản:</u></b>                                     |           |                                    |                        |
| - Khấu hao TSCĐ                                                                | 02        | 1,246,337,108                      | 2,116,340,722          |
| - 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        | (321,554,457)                      | (1,451,185,155)        |
| - Chi phí lãi vay                                                              | 06        | 566,290,616                        | 66,591,923             |
| <b><u>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</u></b> | <b>08</b> | <b>4,582,341,566</b>               | <b>4,327,849,183</b>   |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu                                                | 09        | (1,865,032,195)                    | 5,888,615,692          |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho                                                      | 10        | 5,813,115,025                      | (1,829,014,225)        |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả                                                | 11        | (7,297,850,119)                    | (5,747,084,108)        |
| (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        | (566,290,616)                      | (66,591,923)           |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp                                            | 14        | (314,590,333)                      | (618,146,194)          |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh                                        | 15        | (1,060,906,379)                    |                        |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh                                       | 16        | 542,071,753                        | 907,326,137            |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh</b>                 | <b>20</b> | <b>(167,141,298)</b>               | <b>2,862,954,562</b>   |
| <b><u>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</u></b>                          |           |                                    |                        |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác              | 21        | (634,614,054)                      | (5,417,654,652)        |
| 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        |                                    |                        |
| 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        | 13,174,216                         | 104,185,554            |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>                               | <b>30</b> | <b>(621,439,838)</b>               | <b>(5,313,469,098)</b> |
| <b><u>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</u></b>                      |           |                                    |                        |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                 | 31        |                                    |                        |

| CHỈ TIÊU                                                                                    | Mã số     | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------|------------------------|
|                                                                                             |           | Năm nay                            | Năm trước              |
| 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        | 27,762,231,390                     | 7,175,460,877          |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay                                                                  | 34        | (29,075,698,885)                   | (3,021,017,477)        |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính                                                           | 35        |                                    |                        |
| 6. Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu                                                 | 36        |                                    | (3,500,000,000)        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>                                         | <b>40</b> | <b>(1,313,467,495)</b>             | <b>654,443,400</b>     |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20 + 30 + 40)</b>                                     | <b>50</b> | <b>(2,102,048,631)</b>             | <b>(1,796,071,136)</b> |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>                                                      | <b>60</b> | <b>6,297,949,408</b>               | <b>5,657,278,905</b>   |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                     | 61        |                                    |                        |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50 + 60 + 61)</b>                                   | <b>70</b> | <b>4,195,900,777</b>               | <b>3,861,207,769</b>   |

Lập ngày 18 tháng 04 năm 2012

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

NGUYỄN THANH HÀ

NGÔ ĐỨC DŨNG

# BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ 01/01/2012 đến 31/03/2012

## 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 01/01/2012 kết thúc vào ngày 31/03/2012.
- 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 VNĐ 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 kế cân đối kế toán

| 01- Tiền                                        | Cuối quý             | Đầu năm              |
|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Tiền mặt                                      | 27,278,115           | 98,651,692           |
| - Tiền gửi ngân hàng                            | 4,168,622,662        | 1,199,297,716        |
| - Tiền gửi tiết kiệm ngân hàng dưới 3 tháng     |                      | 5,000,000,000        |
| - Tiền đang chuyển                              |                      |                      |
| <b>Cộng</b>                                     | <b>4,195,900,777</b> | <b>6,297,949,408</b> |
| 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 |                      |                      |
| <b>Cộng</b>                                     |                      | -                    |
| 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                             | 469,722,000           | 502,722,000           |
| <b>Cộng</b>                                 | <b>469,722,000</b>    | <b>502,722,000</b>    |
| <b>04- Hàng tồn kho</b>                     | <b>Cuối quý</b>       | <b>Đầu năm</b>        |
| - Hàng mua đang đi trên đường               |                       |                       |
| - Nguyên liệu, vật liệu, bao bì             | 1,971,475,271         | 1,559,895,853         |
| - Công cụ, dụng cụ                          | 658,524,739           | 126,004,334           |
| - Chi phí SX, KD dở dang                    |                       |                       |
| - Thành phẩm                                | 34,811,613,230        | 41,568,828,078        |
| - Hàng hoá                                  |                       |                       |
| - Hàng gửi đi bán                           |                       |                       |
| - Hàng hoá kho bảo thuế                     |                       |                       |
| - Hàng hoá bất động sản                     |                       |                       |
| <b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>            | <b>37,441,613,240</b> | <b>43,254,728,265</b> |

\* 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:.....

|                                                    |                      |                      |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>05-Thuế và Các khoản thuế phải thu nhà nước</b> | <b>Cuối quý</b>      | <b>Đầu năm</b>       |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa              |                      |                      |
| - Các khoản khác Phải thu nhà nước                 | 4,318,991,041        | 2,948,904,753        |
| <b>Cộng</b>                                        | <b>4,318,991,041</b> | <b>2,948,904,753</b> |
| <b>06- Phải thu dài hạn nội bộ</b>                 | <b>Cuối quý</b>      | <b>Đầu năm</b>       |
| - 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     |                      |                      |
| <b>Cộng</b>                                        |                      |                      |
| - Cho vay dài hạn nội bộ                           |                      |                      |
| - Phải thu dài hạn nội bộ khác                     |                      |                      |
| <b>Cộng</b>                                        |                      |                      |
| <b>07- Phải thu dài hạn khác</b>                   | <b>Cuối quý</b>      | <b>Đầu năm</b>       |
| - Ký quỹ ký cược dài hạn                           |                      |                      |
| - Các khoản tiền nhận ủy thác                      |                      |                      |
| - Cho vay không có lãi                             |                      |                      |
| - Phải thu dài hạn khác                            |                      |                      |
| <b>Cộng</b>                                        |                      |                      |

|                                          |                 |                |
|------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>13- Đầu tư dài hạn khác:</b>          | <b>Cuối quý</b> | <b>Đầu năm</b> |
| - Đầu tư cổ phiếu                        |                 |                |
| - Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu, trái phiếu |                 |                |

|                                   |           |             |           |             |
|-----------------------------------|-----------|-------------|-----------|-------------|
| - Cho vay dài hạn                 |           |             |           |             |
| - Đầu tư dài hạn khác             |           | 225,500,000 |           | 225,500,000 |
|                                   | 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  | 6,598.00  | 65,980,000  |
| <b>Cộng</b>                       | 22,550.00 | 225,500,000 | 22,550.00 | 225,500,000 |

\* Mệnh giá cổ phiếu : 10.000đ/cp

|                                                                                 |                 |                |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>14- Chi phí trả trước dài hạn</b>                                            | <b>Cuối quý</b> | <b>Đầu năm</b> |
| - 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**

|                                                               |                 |                |
|---------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>                                 | <b>Cuối quý</b> | <b>Đầu năm</b> |
| - Vay ngắn hạn                                                | 32,211,674,538  | 33,525,142,033 |
| - Nợ ngắn hạn ( Phải trả người bán, người mua trả tiền trước) | 11,099,723,825  | 15,216,873,215 |

**Cộng**

**43,311,398,363 48,742,015,248**

|                                                   |                 |                |
|---------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>    | <b>Cuối quý</b> | <b>Đầu năm</b> |
| - Thuế GTGT                                       |                 |                |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt                          |                 |                |
| - Thuế xuất, nhập khẩu                            |                 |                |
| - Thuế TNDN                                       | 1,016,303,960   | 558,077,218    |
| - Thuế thu nhập cá nhân                           | 45,974,544      | 342,744,589    |
| - 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 1,062,278,504 900,821,807**

|                                                            |                 |                |
|------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>17- Chi phí phải trả</b>                                | <b>Cuối quý</b> | <b>Đầu năm</b> |
| - 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                                         | 3,676,542,642   | 3,705,873,098  |

**Cộng 3,676,542,642 3,098,700,098**

|                                                       |                 |                |
|-------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b> | <b>Cuối quý</b> | <b>Đầu năm</b> |
| - Tài sản thừa chờ xử lý                              |                 |                |
| - Bảo hiểm y tế                                       | 64,570,015      |                |
| - Bảo hiểm xã hội                                     | 158,404,124     | 14,407,710     |
| - Kinh phí công đoàn                                  | 168,786,234     | 149,524,418    |
| - Bảo hiểm thất nghiệp                                | 118,767,355     |                |
| - Phải trả về cổ phần hóa                             |                 |                |
| - Cổ tức phải trả                                     | 139,291,000     | 139,291,000    |
| - Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn                        |                 | 117,708,000    |
| - Phải trả tạm ứng                                    |                 | 581,791,956    |
| - Doanh thu chưa thực hiện                            |                 |                |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác                   | 1,269,180,438   | 1,269,180,438  |
| -Quỹ khen thưởng                                      | 916,943,943     | 1,459,015,696  |

19- Phải trả dài hạn nội bộ

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

Cộng

Cuối quý

Đầu năm

20- Vay và nợ dài hạn

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

Cuối quý

Đầu năm

- Các khoản nợ thuê tài chính

| Thời hạn    | Năm nay                        |                      |            | Năm trước                      |                   |            |
|-------------|--------------------------------|----------------------|------------|--------------------------------|-------------------|------------|
|             | Tổng khoản t/t<br>tiền thuê tc | Trả tiền<br>lãi thuê | Trả nợ gốc | Tổng khoản t/t<br>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

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

Cuối quý

Đầu năm

| 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

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

Cộng

Cuối quý

Đầu năm

6,000,000,000

29,000,000,000

35,000,000,000

6,000,000,000

29,000,000,000

35,000,000,000

\* 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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Cuối quý

Đầu năm

|                          |                |                |
|--------------------------|----------------|----------------|
| + Vốn góp đầu năm        | 35,000,000,000 | 35,000,000,000 |
| + Vốn góp tăng trong năm |                |                |
| + Vốn góp giảm trong năm |                |                |
| + Vốn góp cuối năm       | 35,000,000,000 | 35,000,000,000 |

- Cổ tức lợi, lợi nhuận đã chia

#### **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: / 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 1/2012**

**Quý 1/2011**

#### **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 1/2012**

**Quý 1/2011**

+ Doanh thu bán hàng

55,911,611,784

38,184,120,273

+ Doanh thu cung cấp dịch vụ

+ Doanh thu hợp đồng xây dựng

+ Tổng doanh thu lũy kế hợp đồng xây dựng

|                                                                                                                   |                       |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Cộng</b>                                                                                                       | <b>55,911,611,784</b> | <b>38,184,120,273</b> |
| <b>26- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>                                                                           | <b>Quý 1/2012</b>     | <b>Quý 1/2011</b>     |
| + 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                                                                                                  |                       |                       |
| <b>Cộng</b>                                                                                                       |                       |                       |
| <b>27- Doanh thu thuần</b>                                                                                        | <b>Quý 1/2012</b>     | <b>Quý 1/2011</b>     |
| + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa                                                                               | 55,911,611,784        | 38,184,120,273        |
| + Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ                                                                                |                       |                       |
| <b>Cộng</b>                                                                                                       | <b>55,911,611,784</b> | <b>38,184,120,273</b> |
| <b>28- Giá vốn hàng bán</b>                                                                                       | <b>Quý 1/2012</b>     | <b>Quý 1/2011</b>     |
| - Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp                                                                              | 48,261,317,506        | 31,860,807,250        |
| - 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                                                                                  |                       |                       |
| <b>Cộng</b>                                                                                                       | <b>48,261,317,506</b> | <b>31,860,807,250</b> |
| <b>29- Doanh thu hoạt động tài chính</b>                                                                          | <b>Quý 1/2012</b>     | <b>Quý 1/2011</b>     |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay                                                                                      | 13,174,216            | 104,185,554           |
| - 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                                                                              |                       | 1,346,999,601         |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện                                                                            | 308,380,241           |                       |
| - Lãi bán hàng trả chậm                                                                                           |                       |                       |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác                                                                              |                       |                       |
| <b>Cộng</b>                                                                                                       | <b>321,554,457</b>    | <b>1,451,185,155</b>  |
| <b>30- Chi phí tài chính</b>                                                                                      | <b>Quý 1/2012</b>     | <b>Quý 1/2011</b>     |
| - Lãi tiền vay                                                                                                    | 432,886,364           | 58,505,078            |
| - Chiết khấu thanh toán                                                                                           | 79,007,939            | 8,086,845             |
| - 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                                                                               | 54,396,313            |                       |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện                                                                             |                       |                       |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư                                                                              |                       |                       |
| - Chi phí tài chính khác                                                                                          |                       |                       |
| <b>Cộng</b>                                                                                                       | <b>566,290,616</b>    | <b>66,591,923</b>     |
| <b>31- Chi phí thuế thu nhập hiện hành</b>                                                                        | <b>Quý 1/2012</b>     | <b>Quý 1/2011</b>     |
| - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành                                                    | 1,022,817,075         | 899,025,423           |
| - 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                                                                            | <b>1,022,817,075</b>  | <b>899,025,423</b>    |

**32- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại****33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

|                                 | <b>Quý 1/2012</b>     | <b>Quý 1/2011</b>     |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 21,618,723,118        | 13,771,710,791        |
| - Chi phí nhân công             | 7,781,942,062         | 6,841,432,113         |
| - Chi phí khấu hao              | 1,112,795,935         | 2,116,340,722         |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài     | 508,089,402           | 523,603,461           |
| - Chi phí khác bằng tiền        | 7,760,653,461         | 12,793,716,648        |
| <b>Cộng</b>                     | <b>38,782,203,978</b> | <b>36,046,803,735</b> |

**34- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ****35- Những thông tin khác**

Lập ngày 18 tháng 04 năm 2012

**Kế toán trưởng****Tổng Giám đốc****NGUYỄN THANH HÀ****NGÔ ĐỨC DŨNG**

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

| Khoản mục                                | Nhà<br>cửa     | Máy móc<br>thiết bị | Phương<br>tiện vận tải<br>truyền<br>dẫn | Thiết bị<br>dụng cụ quản<br>lý | TSCĐ<br>khác | Tổng cộng      |
|------------------------------------------|----------------|---------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|--------------|----------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>          |                |                     |                                         |                                |              |                |
| Số dư đầu năm                            | 45,622,759,952 | 34,354,867,079      | 4,920,145,912                           | 933,976,943                    |              | 85,831,749,886 |
| - Mua trong quý 1                        |                | 533,658,600         |                                         | 24,640,909                     |              | 558,299,509    |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành                 |                |                     |                                         |                                |              |                |
| - Tăng khác                              |                |                     |                                         |                                |              |                |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư                 |                |                     |                                         |                                |              |                |
| - Thanh lý, nhượng bán                   |                |                     |                                         |                                |              |                |
| - Giảm khác                              |                |                     |                                         |                                |              |                |
| Số dư cuối quý                           | 45,622,759,952 | 34,888,525,679      | 4,920,145,912                           | 958,617,852                    |              | 86,390,049,395 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>            |                |                     |                                         |                                |              |                |
| Số dư đầu năm                            | 6,767,484,939  | 12,741,895,254      | 3,622,265,141                           | 455,787,076                    |              | 23,587,432,410 |
| - Khấu hao trong 1 quý                   | 342,947,573    | 696,712,941         | 118,497,983                             | 35,803,212                     |              | 1,193,961,709  |
| - Tăng khác                              |                |                     |                                         |                                |              |                |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư        |                |                     |                                         |                                |              |                |
| - Thanh lý, nhượng bán                   |                |                     |                                         |                                |              |                |
| - Giảm khác                              |                |                     |                                         |                                |              |                |
| Số dư cuối quý                           | 7,110,432,512  | 13,438,608,195      | 3,740,763,124                           | 491,590,288                    |              | 24,781,394,119 |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b> |                |                     |                                         |                                |              |                |
| - Tại ngày đầu năm                       | 38,855,275,013 | 21,612,971,825      | 1,297,880,771                           | 478,189,867                    |              | 62,244,317,476 |
| - Tại ngày cuối quý                      | 38,512,327,440 | 21,449,917,484      | 1,179,382,788                           | 467,027,564                    |              | 61,608,655,276 |

\* 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<br>thiết bị | Phương tiện<br>vận tải,<br>truyền dẫn | Thiết bị<br>dụng cụ quản<br>lý | TSCĐ<br>khác | Tổng<br>cộng |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|--------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>          |                     |                                       |                                |              |              |
| 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                          |                     |                                       |                                |              |              |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>           |                     |                                       |                                |              |              |
| Số dư đầu năm                           |                     |                                       |                                |              |              |
| - Khấu hao trong năm                    |                     |                                       |                                |              |              |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính           |                     |                                       |                                |              |              |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính           |                     |                                       |                                |              |              |
| Số dư cuối quý                          |                     |                                       |                                |              |              |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b> |                     |                                       |                                |              |              |
| - 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      |
|-----------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>   |                   |                          |                    |                   |                   |                |
| Số dư đầu năm                     | 15,147,774,495    |                          |                    |                   |                   | 15,147,774,495 |
| - Mua trong kỳ                    |                   |                          |                    | 40,800,000        |                   | 40,800,000     |
| - 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    |                          |                    | 40,800,000        |                   | 15,188,574,495 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>     |                   |                          |                    |                   |                   |                |
| Số dư đầu năm                     | 311,127,648       |                          |                    |                   |                   | 311,127,648    |
| - Khấu hao trong kỳ               | 52,375,399        |                          |                    |                   |                   | 52,375,399     |
| - Thanh lý, nhượng bán            |                   |                          |                    |                   |                   |                |
| - Giảm khác                       |                   |                          |                    |                   |                   |                |
| Số dư cuối quý                    | 363,503,047       |                          |                    |                   |                   | 363,503,047    |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b> |                   |                          |                    |                   |                   |                |
| - Tại ngày đầu năm                | 14,836,646,847    |                          |                    |                   |                   | 14,836,646,847 |
| - Tại ngày cuối quý               | 14,784,271,448    |                          |                    | 40,800,000        |                   | 14,825,071,448 |

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 : 415.555.253 đồng
  - + Công trình :1004A Âu Cơ TP. HCM : 1.687.125.000 đồng

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

| Khoản mục                             | Số đầu năm | Tăng trong quý | Giảm trong quý | Số cuối quý |
|---------------------------------------|------------|----------------|----------------|-------------|
| <b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b> |            |                |                |             |
| - Quyền sử dụng đất                   |            |                |                |             |
| - Nhà                                 |            |                |                |             |
| - Nhà và quyền sử dụng đất            |            |                |                |             |
| - Cơ sở hạ tầng                       |            |                |                |             |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>         |            |                |                |             |
| - Quyền sử dụng đất                   |            |                |                |             |
| - Nhà                                 |            |                |                |             |
| - Nhà và quyền sử dụng đất            |            |                |                |             |
| - Cơ sở hạ tầng                       |            |                |                |             |
| <b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>     |            |                |                |             |
| - 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 | Thăng 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              |
| <b>Số dư đầu năm trước</b>                    | 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 năm trước                     |                           |                      |                       |                      |                   |                            |                                   |                |
| -Lãi trong năm trước                          |                           |                      |                       |                      |                   |                            | 11,506,835,128                    | 11,506,835,128 |
| - Tăng khác                                   |                           | 288,540,000          |                       |                      |                   | 340,958,809                |                                   | 629,498,809    |
| - Giảm vốn trong năm trước                    |                           |                      |                       |                      |                   |                            |                                   |                |
| Lỗ trong năm trước                            |                           |                      |                       |                      |                   |                            |                                   |                |
| Giảm khác                                     |                           |                      |                       |                      |                   |                            |                                   |                |
| <b>Số dư cuối năm trước Số dư đầu năm nay</b> | 35,000,000,000            | 26,076,197,233       | 10,002,817,550        | 3,101,481,868        |                   |                            | 17,302,414,154                    | 91,482,910,805 |
| - Tăng vốn trong kỳ                           |                           |                      |                       |                      |                   |                            |                                   |                |
| - Lãi trong kỳ                                |                           |                      |                       |                      |                   |                            | 2,318,451,224                     | 2,318,451,224  |
| - Tăng khác                                   |                           |                      |                       |                      |                   |                            |                                   |                |
| -Giảm vốn trong kỳ                            |                           |                      |                       |                      |                   |                            |                                   |                |
| - Lỗ trong kỳ                                 |                           |                      |                       |                      |                   |                            |                                   |                |
| - Giảm khác                                   |                           |                      |                       |                      |                   |                            |                                   |                |
| Số dư cuối quý 1/2012                         | 35,000,000,000            | 26,076,197,233       | 10,002,817,550        | 3,101,481,868        |                   |                            | 19,620,865,378                    | 93,801,362,029 |

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 1/2012 giảm so với quý 1/2011)

TP.HCM, ngày 18 tháng 04 năm 2012

**Kính gửi :ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**

Công ty xin giải trình kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh quý 1/2012 giảm so với quý 1/2011 như sau:

**Bảng tổng hợp các chỉ tiêu:**

| Chỉ tiêu                                         | ĐVT        | Quý 1/2011 | Quý 1/2012 | % tăng, giảm |
|--------------------------------------------------|------------|------------|------------|--------------|
| <b><u>I/ Sản lượng SX-TT</u></b>                 |            |            |            |              |
| 1. Sản lượng sản xuất                            | Tấn        | 312        | 388        | 24%          |
| 2. Sản lượng tiêu thụ                            | Tấn        | 334        | 360        | 8%           |
| <b><u>II/ Doanh thu - Lợi nhuận</u></b>          |            |            |            |              |
| 1. Doanh thu thuần                               | Triệu đồng | 38,184     | 55,911     | 46%          |
| 2. Lợi nhuận sau thuế                            | Triệu đồng | 2,697      | 2,318      | -14%         |
| <b><u>III/ Các chỉ tiêu tài chính cơ bản</u></b> |            |            |            |              |
| 1. Các khoản phải thu ngắn hạn                   | Triệu đồng | 9,745      | 22,987     | 136%         |
| 2. Hàng tồn kho                                  | Triệu đồng | 20,130     | 37,441     | 86%          |
| 3. Nợ ngắn hạn                                   | Triệu đồng | 26,351     | 54,536     | 107%         |

\* Lợi nhuận sau thuế của quý 1/2012 giảm 14% so với quý 1/2011 là do các nguyên nhân:

- \_ Do cơ cấu hàng xuất khẩu khác nhau.
- \_ Do tình hình kinh tế khó khăn

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