

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Tại ngày 31/12/2014)

Chi tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		216,579,405,943	147,510,416,483
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5,682,268,212	1,916,469,905
1. Tiền	111	V.01	5,682,268,212	1,916,469,905
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		19,000,000,000	14,000,000,000
1. Đầu tư ngắn hạn	121	V.02	19,000,000,000	14,000,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		106,259,018,056	66,466,446,245
1. Phải thu khách hàng	131		76,023,762,336	46,051,995,539
2. Trả trước cho người bán	132		29,498,401,788	20,211,300,662
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	736,853,932	203,150,044
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139			
IV. Hàng tồn kho	140		81,558,967,437	56,823,928,413
1. Hàng tồn kho	141	V.04	81,558,967,437	56,823,928,413
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4,079,152,238	8,303,571,920
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		262,361,871	250,059,268
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3,745,648,983	7,761,653,276
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	31,141,384	231,859,376
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		40,000,000	60,000,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		85,150,765,101	86,987,527,967
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		189,747,500	240,520,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	189,747,500	240,520,000
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		83,012,327,884	83,074,838,710
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	66,474,638,591	66,316,311,982
- Nguyên giá	222		93,376,354,686	91,786,057,442
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(26,901,716,095)	(25,469,745,460)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	14,130,636,298	14,477,151,442
- Nguyên giá	228		15,430,874,495	15,430,874,495
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1,300,238,197)	(953,723,053)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	2,407,052,995	2,281,375,286
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		225,500,000	225,500,000
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 đầu tư tài chính dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		1,723,189,717	3,446,669,257
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	1,723,189,717	3,446,669,257
2. Tài sản thuê 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		301,730,171,044	234,497,944,450
NGUỒN VỐN				



Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		174,921,062,214	133,543,813,535
I. Nợ ngắn hạn	310		174,921,062,214	133,543,813,535
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	138,014,158,658	104,093,333,788
2. Phải trả người bán	312		19,630,097,829	11,321,901,685
3. Người mua trả tiền trước	313		1,154,270,684	270,728,404
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	5,014,215,511	2,109,765,564
5. Phải trả người lao động	315		6,059,589,295	6,258,852,272
6. Chi phí phải trả	316	V.17	492,756,440	4,917,873,098
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 ngắn hạn khác	319	V.18	4,449,681,371	4,242,191,270
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		106,292,426	329,167,454
II. Nợ dài hạn	330			
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 làm	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	126,809,108,830	100,954,130,915
I. Vốn chủ sở hữu	410		126,809,108,830	100,954,130,915
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		55,832,000,000	38,500,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		29,463,642,688	26,076,197,233
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414		(10,100,000)	(10,100,000)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		11,576,641,178	11,165,626,926
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		4,675,305,496	4,264,291,244
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		25,271,619,468	20,958,115,512
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C. LỢI ÍCH CÓ ĐỒNG THIỂU SỐ	439			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		301,730,171,044	234,497,944,450
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG				
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		140,564.64	41,545.73
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06			



Người lập biểu

Nguyễn Nữ Huyền My

Kế toán trưởng

Dư Thiện Minh Trang



Lập ngày 18 tháng 01 năm 2015

Tổng Giám Đốc

TP. Thanh Phú

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	105,528,026,001	100,273,307,603	435,675,511,022	375,915,283,540
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				2,027,052,800	1,082,305,616
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		105,528,026,001	100,273,307,603	433,648,458,222	374,832,977,924
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	92,382,402,227	90,330,219,578	396,994,025,221	341,283,224,052
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		13,145,623,774	9,943,088,025	36,654,433,001	33,549,753,872
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	841,531,555	285,871,331	3,822,118,216	1,282,240,464
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2,997,843,011	1,343,501,404	9,163,527,531	5,689,235,509
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	24		2,703,677,825	2,976,778,158	10,982,068,459	12,127,624,490
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3,490,723,419	3,094,394,644	10,800,881,979	11,011,491,096
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25))	30		4,794,911,074	2,814,285,150	9,530,073,248	6,003,643,241
11. Thu nhập khác	31		2,057,171,196	3,841,967,636	6,958,186,190	5,277,273,195
12. Chi phí khác	32		22,597,819	46,272,934	582,453,838	46,274,184
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		2,034,573,377	3,795,694,702	6,375,732,352	5,230,999,011
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45					
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		6,829,484,451	6,609,979,852	15,905,805,600	11,234,642,252
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,570,859,684	1,775,634,038	3,567,650,336	3,014,357,210
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		5,258,624,767	4,834,345,814	12,338,155,264	8,220,285,042
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61					
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62					
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		942	1264	2210	2136

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Nguyễn Nữ Huyền My

Dư Thiện Minh Trang



Lập ngày 18 tháng 01 năm 2015
 Tổng Giám Đốc

Từ Thanh Phụng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÝ


Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		15,905,805,600	11,234,642,252
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		6,255,734,877	5,664,414,774
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		958,359,685	(41,301,005)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1,594,169,857)	(1,167,617,881)
- Chi phí lãi vay	06		7,200,129,557	4,835,919,066
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		28,725,859,862	20,526,057,206
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(35,505,077,031)	(27,753,207,166)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(24,735,039,024)	(7,301,999,370)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		38,427,172,679	5,174,643,073
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1,711,176,937	375,823,893
- Tiền lãi vay đã trả	13		(7,200,129,557)	(4,835,919,066)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(4,137,697,600)	(2,816,091,490)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(1,702,526,336)	(2,876,273,621)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(4,416,260,070)	(19,506,966,541)
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		(920,432,188)	(8,211,245,805)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		936,363,636	259,090,909
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(19,000,000,000)	(7,000,000,000)
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		(10,000,000,000)	
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		625,300,005	935,526,972
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(28,358,768,547)	(14,016,627,924)
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		20,719,445,455	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			(10,100,000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		400,384,411,966	395,326,076,277
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(378,147,673,247)	(357,139,888,488)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(6,415,357,250)	(3,834,486,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		36,540,826,924	34,341,601,289
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		3,765,798,307	818,006,824
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1,916,469,905	1,098,463,081
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		5,682,268,212	1,916,469,905

Người lập biểu


 Nguyễn Nữ Huyền My

Kế toán trưởng


 Dư Thiện Minh Trang

Lập ngày 18 tháng 01 năm 2015
 Tổng Giám Đốc

 Từ Thanh Phụng

Đơn vị báo cáo: Công Ty Cổ Phần Thủy Sản Số 1
Địa chỉ: 1004A Âu Cơ Phường Phú Trung Quận Tân Phú

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2014

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 01/10/2014 kết thúc vào ngày 31/12/2014.
- 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 :

Công 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 hạch 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 hóa các khoản chi phí đi vay :

_ Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay :

Công ty 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 thuê thu nhập hiện hành, chi phí thuê 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 kê cân đối kế toán

	Cuối quý	Đầu năm
01- Tiền		
_ Tiền mặt	60,473,460	859,409,006
_ Tiền gửi ngân hàng	5,621,794,752	1,057,060,899
_ Tiền gửi tiết kiệm ngân hàng dưới 3 tháng		
_ Tiền đang chuyển		
Cộng	5,682,268,212	1,916,469,905
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối quý	Đầu năm
_ Đầu tư chứng khoán ngắn hạn		
_ Đầu tư ngắn hạn khác	19,000,000,000	14,000,000,000
_ Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
Cộng	19,000,000,000	14,000,000,000
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	736,853,932	203,150,044
Cộng	736,853,932	203,150,044
04- Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
_ Hàng mua đang đi trên đường		
_ Nguyên liệu, vật liệu, bao bì	1,700,223,668	1,718,697,744
_ Công cụ, dụng cụ	181,535,909	114,836,899
_ Chi phí SX, KD dở dang	943,257,431	641,616,642
_ Thành phẩm	76,867,528,204	48,552,002,430
_ Hàng hoá		
_ Hàng gửi đi bán	1,866,422,225	5,796,774,698
_ Hàng hoá kho bảo thuế		
_ Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	81,558,967,437	56,823,928,413
* 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		231,859,376
Cộng	-	231,859,376
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
_ Kỳ quỹ ký cược dài hạn		
_ Các khoản tiền nhận ủy thác		
_ Cho vay không có lãi		
_ Phải thu dài hạn khác	189,747,500	240,520,000
Cộng	189,747,500	240,520,000



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	51,540,940,388	33,341,966,484	4,723,450,698	2,179,699,872		91,786,057,442
Mua trong năm		846,849,900				846,849,900
Đầu tư XDCB hoàn thành	5,495,790,324					5,495,790,324
Tăng khác						
Chuyển sang BĐS đầu tư						
Thanh lý, nhượng bán	(3,442,106,540)	(418,000,000)	(892,236,440)			(4,752,342,980)
Giảm khác						
Số dư cuối năm	53,594,624,172	33,770,816,384	3,831,214,258	2,179,699,872		93,376,354,686
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	8,798,340,728	11,914,434,993	4,169,264,496	587,705,243		25,469,745,460
Khấu hao trong năm	2,036,077,867	3,243,143,337	205,347,048	424,651,481		5,909,219,733
Tăng khác						
Chuyển sang bất động sản đầu tư						
Thanh lý, nhượng bán	(3,371,288,603)	(213,724,055)	(892,236,440)			(4,477,249,098)
Giảm khác						
Số dư cuối năm	7,463,129,992	14,943,854,275	3,482,375,104	1,012,356,724		26,901,716,095
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
Tại ngày đầu năm	42,742,599,660	21,427,531,491	554,186,202	1,591,994,629		66,316,311,982
Tại ngày cuối năm	46,131,494,180	18,826,962,109	348,839,154	1,167,343,148		66,474,638,591

* 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 năm					
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 năm					
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					
Tại ngày đầu năm					
Tại ngày cuối năm					

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCĐVH khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	15,147,774,495			283,100,000		15,430,874,495
Mua trong năm						
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
Tăng do hợp nhất kinh doanh						
Tăng khác						
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác						
Số dư năm	15,147,774,495			283,100,000		15,430,874,495
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	932,957,578			20,765,475		953,723,053
Khấu hao trong năm	311,127,648			35,387,496		346,515,144
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác						
Số dư cuối năm	1,244,085,226			56,152,971		1,300,238,197
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
Tại ngày đầu năm	14,214,816,917			262,334,525		14,477,151,442

189
 T
 N
 AN
 5 CU

Tại ngày cuối năm	13,903,689,269	226,947,029	14,130,636,298
-------------------	----------------	-------------	----------------

Thuyết minh số liệu và giải thích khác

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Chi phí xây dựng cơ bản: 2.407.052.995 đồng

Trong đó: Những công trình lớn:

+ Công trình :

+ Công trình :

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
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



	Cuối quý		Đầu năm	
13- Đầu tư dài hạn khác:				
_ 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
Cộng	22,550.00	225,500,000	22,550.00	225,500,000
* Mệnh giá cổ phiếu : 10.000đ/cp				
14- Chi phí trả trước dài hạn			Cuối quý	Đầu năm
_ Chi phí trả trước về sửa chữa lớn TSCĐ			1,723,189,717	3,446,669,257
_ 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			1,723,189,717	3,446,669,257
15- Vay và nợ ngắn hạn			Cuối quý	Đầu năm
_ Vay ngắn hạn			138,014,158,658	104,093,333,788
_ Nợ ngắn hạn (Phải trả người bán, người mua trả tiền trước)			20,784,368,513	11,592,630,089
Cộng			158,798,527,171	115,685,963,877
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước			Cuối quý	Đầu năm
_ Thuế GTGT				
_ Thuế tiêu thụ đặc biệt				
_ Thuế xuất, nhập khẩu				
_ Thuế TNDN			1,570,859,684	2,109,765,564
_ Thuế thu nhập cá nhân			10,671,252	(231,859,376)
_ Thuế tài nguyên				
_ Thuế Nhà đất				
_ Tiền thuế đất				
_ Các loại thuế khác			3,432,684,575	
_ Các khoản phí lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng			5,014,215,511	1,877,906,188
17- Chi phí phải trả			Cuối quý	Đầu năm
_ 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			492,756,440	4,917,873,098
Cộng			492,756,440	4,917,873,098
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác			Cuối quý	Đầu năm
_ Tài sản thừa chờ xử lý				
_ Bảo hiểm y tế				
_ Bảo hiểm xã hội			201,699,569	27,612,728
_ Kinh phí công đoàn			197,915,302	181,725,042
_ Bảo hiểm thất nghiệp				
_ Phải trả về cổ phần hóa				
_ Cổ tức phải trả			50,066,500	32,853,500
_ Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn				
_ Phải trả tạm ứng				
_ Doanh thu chưa thực hiện				
_ Các khoản phải trả, phải nộp khác			4,000,000,000	4,000,000,000
_ Quỹ khen thưởng			106,292,426	329,167,454
Cộng			4,555,973,797	4,571,358,724
19- Phải trả dài hạn nội bộ			Cuối quý	Đầu năm
_ 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				
_ Thuế 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 tài chính	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 thuê thu nhập hoãn lại và thuê thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối quý

Đầu năm

a. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại

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

9,900,000,000
45,932,000,000
55,832,000,000

6,600,000,000
31,900,000,000
38,500,000,000

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ

1,010

1,010

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
 - + Vốn góp tăng trong năm
 - + Vốn góp giảm trong năm
 - + Vốn góp cuối năm
- 38,500,000,000
17,332,000,000
55,832,000,000
- 38,500,000,000
38,500,000,000

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:

c. Cổ phiếu

_ Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành: 5.775.000 cổ phiếu

Số liệu cổ phiếu đã bán ra công chúng

- + Cổ phiếu phổ thông : 5.583.200 cổ phiếu
- + Cổ phiếu ưu đãi :

Số lượng cổ phiếu được mua lại

- + Cổ phiếu phổ thông: 1.010 cổ phiếu
- + Cổ phiếu ưu đãi

Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

- + Cổ phiếu phổ thông: 5.582.190 cổ phiếu
- + Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu : 10.000đ/cp

e-Các quỹ của doanh nghiệp

- + Quỹ đầu tư phát triển
- + Quỹ dự phòng tài chính
- + Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

Cuối quý

Đầu năm

11,576,641,178
4,675,305,496

11,165,626,926
4,264,291,244

* 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

+
+

30/07
 CỘ
 CỘ
 THỊ
 S
 10.

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	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước	38,500,000,000	26,076,197,233	10,578,159,306	3,676,823,624			19,055,194,474	97,886,374,637
Tăng vốn trong năm trước								
Lãi trong năm trước								
Tăng khác			587,467,620	587,467,620	(10,100,000)		8,220,285,042	8,220,285,042
Giảm vốn trong năm trước							(3,850,000,000)	1,174,935,240
Lỗ trong năm trước								(3,860,100,000)
Giảm khác							(2,467,364,004)	(2,467,364,004)
Số dư cuối năm trước Số dư đầu năm nay	38,500,000,000	26,076,197,233	11,165,626,926	4,264,291,244	(10,100,000)		20,958,115,512	100,954,130,915
Tăng vốn trong năm	17,332,000,000							17,332,000,000
Lãi trong năm								12,338,305,307
Tăng khác		3,387,445,455	411,014,252	411,014,252				4,209,473,959
Giảm vốn trong năm								
Lỗ trong năm								
Giảm khác							(8,024,801,351)	(8,024,801,351)
Số dư cuối năm	55,832,000,000	29,463,642,688	11,576,641,178	4,675,305,496	(10,100,000)		25,271,619,468	126,809,108,830

PH
NG
04;
P.1

	Quý 4/2014	Quý 4/2013
23- Nguồn kinh phí		
24- Tài sản thuế 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 4/2014	Quý 4/2013
_ Doanh thu bán hàng	105,528,026,001	100,273,307,603
_ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
_ Doanh thu hợp đồng xây dựng		
_ Tổng doanh thu lũy kế hợp đồng xây dựng		
Cộng	105,528,026,001	100,273,307,603
26- Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý 4/2014	Quý 4/2013
_ 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 4/2014	Quý 4/2013
_ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	105,528,026,001	100,273,307,603
_ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
Cộng	105,528,026,001	100,273,307,603
28- Giá vốn hàng bán	Quý 4/2014	Quý 4/2013
_ Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	92,382,402,227	90,330,219,578
_ 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	92,382,402,227	90,330,219,578
29- Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 4/2014	Quý 4/2013
_ Lãi tiền gửi, tiền cho vay	205,919,651	228,732,722
_ 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	185,368,730	49,277,759
_ Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	86,364,466	7,860,850
_ Lãi bán hàng trả chậm		
_ Doanh thu hoạt động tài chính khác	363,878,708	
Cộng	841,531,555	285,871,331
30- Chi phí tài chính	Quý 4/2014	Quý 4/2013
_ Lãi tiền vay	2,239,491,370	1,323,617,048
_ Chiết khấu thanh toán		
_ 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	40,360,725	17,581,747
_ Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	717,990,916	2,302,609
_ Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư		
_ Chi phí tài chính khác		
Cộng	2,997,843,011	1,343,501,404
31- Chi phí thuế thu nhập hiện hành	Quý 4/2014	Quý 4/2013
_ Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1,570,859,684	1,693,076,466
_ Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành của năm nay		82,557,572
_ Tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành	1,570,859,684	1,775,634,038
32- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại		
33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý 4/2014	Quý 4/2013
_ Chi phí nguyên liệu, vật liệu	22,032,833,413	38,659,195,506
_ Chi phí nhân công	11,148,192,880	9,745,630,585
_ Chi phí khấu hao	1,221,267,834	1,200,201,839
_ Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,953,763,620	2,715,066,221
_ Chi phí khác bằng tiền	1,379,587,642	1,862,722,671
Cộng	37,735,645,389	54,182,816,822
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 biểu

Nguyễn Nữ Huyền My

Kế toán trưởng

Dư Thiện Minh Trang

Lập ngày 18 tháng 01 năm 2015
Tổng Giám đốc



Từ Thanh Phụng