



CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN BẾN TRE
AQUATEX BENTRE®

Tân Thạch - Châu Thành - Bến Tre

Tel: 84.75.3860265 - Fax: 84.75.3860346

E-mail: abt@aquatexbentre.com - WebSite: www.aquatexbentre.com

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2012

Bảng cân đối kế toán

Kết quả kinh doanh

Lưu chuyển tiền tệ

Thuyết minh báo cáo tài chính

Mẫu số B 01 - DN

Mẫu số B 02 - DN

Mẫu số B 03 - DN

Mẫu số B 09 - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đến hết ngày 31/03/2012

TIÊU CHÍ	Mã số	TM	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
A – TÀI SẢN NGẮN (100=110+120+130+140+150)	100		357.574.726.651	363.244.966.025
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		111.491.392.603	106.046.557.537
1. Tiền mặt	111	V.01	46.491.392.603	21.046.557.537
2. Các khoản tương đương tiền	112		65.000.000.000	85.000.000.000
II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02	31.570.434.055	64.937.483.475
1. Đầu tư ngắn hạn	121		50.841.242.209	88.498.031.579
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(19.270.808.154)	(23.560.548.104)
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		96.486.740.388	82.487.421.630
1. Phải thu của khách hàng	131		96.251.197.569	79.490.791.050
2. Trả trước cho người bán	132		33.559.895	60.299.948
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	748.849.397	3.483.197.105
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(546.866.473)	(546.866.473)
IV. HÀNG TỒN KHO	140		113.798.527.061	107.040.945.246
1. Hàng tồn kho	141	V.04	113.798.527.061	107.040.945.246
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		4.227.632.544	2.732.558.137
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		325.371.905	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.181.962.939	2.162.566.152
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		720.297.700	569.991.985
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		113.342.141.249	114.863.983.946
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220		45.406.988.968	46.919.099.573
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	38.214.860.697	39.747.010.008
- Nguyên giá	222		83.937.476.753	84.566.650.753
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(45.722.616.056)	(44.819.640.745)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			

TIÊU CHÍ	Mã số	TM	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	7.114.726.115	7.172.089.565
- Nguyên giá	228		8.078.104.788	8.078.104.788
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(963.378.673)	(906.015.223)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	77.402.156	
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		26.152.138.000	26.152.138.000
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	42.729.950.000	42.729.950.000
4. Dự phòng giảm giá CK đầu tư dài hạn (*)	259		(16.577.812.000)	(16.577.812.000)
V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		41.783.014.281	41.792.746.373
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	41.783.014.281	41.792.746.373
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		470.916.867.900	478.108.949.971
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		69.047.088.908	85.800.179.824
I. NỢ NGẮN HẠN	310		69.047.088.908	85.686.141.553
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	22.506.728.938	26.968.251.448
2. Phải trả cho người bán	312		15.994.307.131	14.652.907.761
3. Người mua trả tiền trước	313		1.224.075.439	708.945.348
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	6.818.145.912	2.335.451.117
5. Phải trả người lao động	315		12.394.620.560	20.420.482.774
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	9.311.494.357	17.090.991.105
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		797.716.571	3.509.112.000
II. NỢ DÀI HẠN	330			114.038.271
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			114.038.271
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		401.869.778.992	392.308.770.147

TIÊU CHÍ	Mã số	TM	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.22	401.869.778.992	392.308.770.147
1. Nguồn vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		136.072.070.000	136.072.070.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		277.884.007.126	277.884.007.126
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414		(98.658.469.081)	(96.837.381.541)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			(815.483.999)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		40.513.348.315	40.513.348.315
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		7.174.760.640	7.174.760.640
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		38.884.061.992	28.317.449.606
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. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431			
2. Nguồn kinh phí sự nghiệp	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		470.916.867.900	478.108.949.971

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	ĐV	TM	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài, giữ hộ	Đồng	24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý	Đồng		632.993.334	632.993.334
5. Ngoại tệ các loại	USD		1.758.063,26	598.061,16
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				


Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Bến Tre ngày 12 tháng 04 năm 2012

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)


Nguyễn Thị Ngọc Lê


Nguyễn Thị Ngọc Lê




Nguyễn Thị Ngọc Lê

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

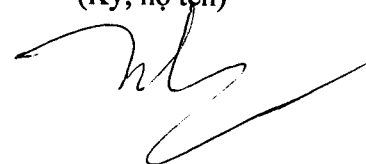
Quý 1 năm 2012

Đơn vị tính: ĐVN

CHỈ TIÊU (1)	MS (2)	TM (3)	Quý 1		Lũy kế năm	
			Năm 2012 (4)	Năm 2011 (5)	Năm 2012 (6)	Năm 2011 (7)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	177.896.166.704	152.620.708.972	177.896.166.704	152.620.708.972
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		790.187.095		790.187.095	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		177.105.979.609	152.620.708.972	177.105.979.609	152.620.708.972
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	141.700.263.321	103.379.238.521	141.700.263.321	103.379.238.521
5. Lợi tức gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		35.405.716.288	49.241.470.451	35.405.716.288	49.241.470.451
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	8.907.257.744	15.130.969.015	8.907.257.744	15.130.969.015
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	4.248.245.288	21.538.581.240	4.248.245.288	21.538.581.240
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		929.798.393	327.204.354	929.798.393	327.204.354
8. Chi phí bán hàng	24		8.056.154.177	8.026.185.416	8.056.154.177	8.026.185.416
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.026.425.075	2.084.499.656	2.026.425.075	2.084.499.656
10 Lợi tức thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		29.982.149.492	32.723.173.154	29.982.149.492	32.723.173.154
11. Thu nhập khác	31		1.381.410.598	822.317.127	1.381.410.598	822.317.127
12. Chi phí khác	32		471.573.160	397.413.845	471.573.160	397.413.845
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		909.837.438	424.903.282	909.837.438	424.903.282
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		30.891.986.930	33.148.076.436	30.891.986.930	33.148.076.436
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	3.737.914.044	3.117.885.181	3.737.914.044	3.117.885.181
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		27.154.072.886	30.030.191.255	27.154.072.886	30.030.191.255
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		2.458	2.207	2.458	2.207

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ

Bến Tre, ngày 12 tháng 04 năm 2012



ĐẶNG KIẾT TƯỜNG

CÔNG TY CỔ PHẦN XNK THỦY SẢN BẾN TRE

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT

Quý I năm 2012

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TÀI SẢN	Số dư 31/03/2012	Số dư 01/01/2012
TÀI SẢN NGẮN HẠN	357,574,726,651	363,244,966,025
Tiền và các khoản tương đương tiền	111,491,392,603	106,046,557,537
Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31,570,434,055	64,937,483,475
Các khoản phải thu ngắn hạn	96,486,740,388	82,487,421,630
Hàng tồn kho	113,798,527,061	107,040,945,246
Tài sản ngắn hạn khác	4,227,632,544	2,732,558,137
TÀI SẢN DÀI HẠN	113,342,141,249	114,863,983,946
Các khoản phải thu dài hạn		0
Tài sản cố định	45,406,988,968	46,919,099,573
- Tài sản cố định hữu hình	38,214,860,697	39,747,010,008
- Tài sản cố định thuê tài chính		
- Tài sản cố định vô hình	7,114,726,115	7,172,089,565
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	77,402,156	
Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	26,152,138,000	26,152,138,000
Tài sản dài hạn khác	41,783,014,281	41,792,746,373
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	470,916,867,900	478,108,949,971
NỢ PHẢI TRẢ	69,047,088,908	85,800,179,824
Nợ ngắn hạn	69,047,088,908	85,686,141,553
Nợ dài hạn		114,038,271
VỐN CHỦ SỞ HỮU	401,869,778,992	392,308,770,147
Vốn chủ sở hữu	401,869,778,992	392,308,770,147
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	136,072,070,000	136,072,070,000
- Thặng dư vốn cổ phần	277,884,007,126	277,884,007,126
- Cổ phiếu ngân quỹ	(98,658,469,081)	(96,837,381,541)
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái		(815,483,999)
- Các quỹ	47,688,108,955	47,688,108,955
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	38,884,061,992	28,317,449,606
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	470,916,867,900	478,108,949,971

II.A. KẾT QUẢ KINH DOANH

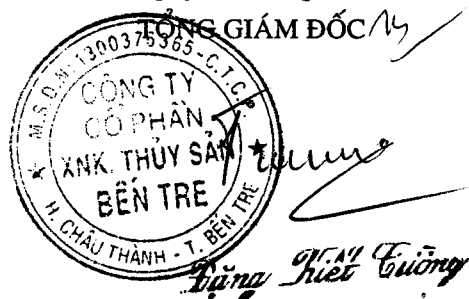
Chỉ tiêu	Quý I/2012	Lũy kế
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	177,896,166,704	177,896,166,704
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	790,187,095	790,187,095
3. Doanh thu thuần về bán hàng và c/cấp DV	177,105,979,609	177,105,979,609
4. Giá vốn hàng bán	141,700,263,321	141,700,263,321

5. Lợi tức gộp về bán hàng và cung cấp DV		35,405,716,288	35,405,716,288
6. Doanh thu hoạt động tài chính		8,907,257,744	8,907,257,744
7. Chi phí tài chính		4,248,245,288	4,248,245,288
8. Chi phí bán hàng		8,056,154,177	8,056,154,177
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		2,026,425,075	2,026,425,075
10. Lợi tức thuần từ hoạt động kinh doanh		29,982,149,492	29,982,149,492
11. Thu nhập khác		1,381,410,598	1,381,410,598
12. Chi phí khác		471,573,160	471,573,160
13. Lợi nhuận khác		909,837,438	909,837,438
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		30,891,986,930	30,891,986,930
15. Thuế thu nhập doanh nghiệp		3,737,914,044	3,737,914,044
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN		27,154,072,886	27,154,072,886
17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		2,458	2,458
18. Cổ tức trên mỗi cổ phiếu			

III. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN

1/ Bố trí cơ cấu tài sản	%	Quý 1/2012	Quý 4/2011
Tài sản dài hạn/ tổng số tài sản		24.07	25.48
Tài sản ngắn hạn / tổng số tài sản		75.93	74.52
2/ Bố trí cơ cấu nguồn vốn (%)			
Nợ phải trả/ tổng nguồn vốn		14.66	17.95
Nguồn vốn CSH/ tổng nguồn vốn		85.34	82.06
3/ Khả năng thanh toán (lần)	Lần		
Hệ số thanh toán tổng quát (tổng TS /nợ ngắn +dài hạn)		6.82	5.57
Hệ số thanh toán nhanh (TSLĐ-HTK/nợ ngắn hạn)		3.53	2.91
Hệ số thanh toán nợ ngắn hạn (TSLĐ / nợ ngắn hạn)		5.18	4.16
4/ Tỷ suất lợi nhuận	%		
-Tỷ suất lợi nhuận trước thuế /tổng tài sản		6.56	5.09
-Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / doanh thu thuần		15.33	20.76
-Tỷ suất lợi nhuận sau thuế /nguồn vốn CSH		6.76	6.36

Bến Tre, ngày 12 tháng 04 năm 2012



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp) (*)
 QUÝ I NĂM 2012


Đơn vị tính: đồng


Chỉ tiêu	MS	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Quý 1/2012	Quý 1/2011
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		167.154.539.646	210.222.738.606
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(145.719.902.833)	(106.405.473.749)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(20.209.841.556)	(18.367.691.224)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(903.058.608)	(2.336.683.722)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			(11.097.294.522)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		47.237.975.183	93.090.610.909
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(55.270.002.333)	(25.163.747.702)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(7.710.290.501)	139.942.458.596
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			(1.888.422.727)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(27.006.941.756)	(175.400.931.905)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		57.837.086.247	83.736.713.172
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			5.350.158.365
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		4.988.512.975	2.958.933.468
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		35.818.657.466	(85.2432.549.627)
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	21		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN	32	21	(1.821.087.540)	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		23.792.888.732	65.000.728.262
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(28.254.411.242)	(85.751.059.497)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	(16.587.460.500)	(40.821.621.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(22.870.070.550)	(61.250.053.773)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		5.238.296.415	(6.551.144.804)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		106.046.557.537	132.349.675.519
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		206.538.651	6.781.789.814
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	29	111.491.392.603	132.580.320.529

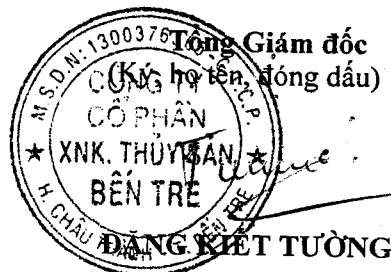
Bến Tre, ngày 12 tháng 04 năm 2012

Người lập biểu
 (Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)


 Nguyễn Thị Ngọc Lê


 NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2012

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần.
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh thương mại, dịch vụ.
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Chế biến xuất khẩu thủy sản, nhập khẩu vật tư hàng hóa, nuôi trồng thủy sản, KD nhà hàng và dịch vụ.
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 đến 31/12 hàng năm.)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.: đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt nam được BTC ban hành theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 và các thông tư hướng dẫn sửa đổi .
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Ban giám đốc tuân thủ các nguyên tắc của các chuẩn mực kế toán cũng như các quy định của chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:
- Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh
- Vào ngày kết thúc niên độ kế toán, các khoản mục tiền, công nợ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá ngân hàng tại ngày 31/12 . Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào báo cáo kết quả kinh doanh.
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá vốn thực tế
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: không
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ : nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua và các chi phí có liên quan đến việc đưa TS vào hoạt động
- Phương pháp khấu hao TSCĐ : theo phương pháp đường thẳng phù hợp quyết định 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài Chính.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: ghi nhận theo phương pháp giá gốc
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: ghi nhận theo phương pháp giá gốc
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay.

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ.

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước ngắn hạn bao gồm các chi phí của năm tài chính hiện hành hoặc được ghi nhận chi phí chờ phân bổ khi phục vụ cho đối tượng có chu kỳ kinh doanh dài.

- Chi phí khác;

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước.

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi doanh nghiệp có được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng và số tiền thu về được xác định tương đối chắc chắn. tại thời điểm ghi nhận doanh thu đơn vị đã hoàn thành việc chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm cho người mua, đồng thời xác định được chi phí có liên quan

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở kỳ hạn và lãi suất của từng kỳ

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

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

(Đơn vị tính: đồng)

01- Tiền	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
- Tiền mặt	187.113.915	1.152.419.000
- Tiền gửi ngân hàng	46.304.278.688	19.894.138.537
- Tiền đang chuyển		
Tổng cộng	46.491.392.603	21.046.557.537

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

2.1- Đầu tư cổ phiếu	Số 31/03/2012		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
+AAM	7.940.287	50.841.242.209	8.381.454	88.498.031.579
+ ANV	9	204.887	9	204.887
+ DCT			128.780	944.358.416
+ DHC	2.405.328	24.599.659.998	287.060	3.017.921.052
+ DIG	8	120.810	3.232.508	33.471.133.897
+ DTL	1.237.579	22.705.160.665	8	120.810
+ FMC	250.240	3.075.405.849	1.164.429	21.661.867.083
+ AVS	100.000	460.690.000	288.750	3.668.791.110
			1.403.300	4.993.488.169

+ KHA + PVX + KLS + VID + BVS + SSI 2.2-Tiền gửi NH có kỳ hạn			576.000 186.710 1.013.900 100.000	5.173.103.500 1.003.106.135 13.148.304.018 1.415.632.502
Cộng -Dự phòng giảm giá ĐTNH Tổng cộng	3.993.164	50.841.242.209 (19.270.808.154) 31.570.434.055	8.381.454	88.498.031.579 (23..560.548.104) 64.937.483.475

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
- Phải thu về cổ phần hoá - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia - Phải thu người lao động - Phải thu khác	748.849.397	3.483.187.105
Cộng	748.849.397	3.483.187.105
04- Hàng tồn kho	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
- Hàng mua đang đi đường - Nguyên liệu, vật liệu - Công cụ, dụng cụ - Chi phí SXKD dở dang (chi phí nuôi cá) - Thành phẩm - Hàng hóa - Hàng gửi đi bán - Hàng hoá kho bảo thuế - Hàng hoá bất động sản	8.246.545.025 68.760.958.155 36.791.023.881	7.184.253.503 53.802.737.667 38.691.533.231 7.362.420.845
Cộng	113.798.527.061	107.040.945.246

* Giá trị ghi số của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố [đảm bảo các khoản nợ phải trả:.....

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

* Trích trong năm :

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa - Tiền thuê đất - Các khoản khác phải thu Nhà nước:		
Cộng		
06- Phải thu dài hạn nội bộ		
- Cho vay dài hạn nội bộ - Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng		
07- Phải thu dài hạn khác	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
- Ký quỹ, ký cược dài hạn - Các khoản tiền nhận uỷ thác - Cho vay không có lãi - Phải thu dài hạn khác		
Cộng		

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	23.751.706.361	54.476.874.575	4.730.928.589	1.607.141.228	84.566.650.753
- Mua trong năm					
- XDCB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS			629.174.000		629.174.000
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	23.751.706.361	54.476.874.575	4.101.754.589	1.607.141.228	83.937.476.753
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	7.905.151.732	33.203.869.849	2.579.998.999	1.130.620.165	44.819.640.745
- Khấu hao trong năm	357.891.855	980.946.749	123.951.382	69.359.325	1.532.149.311
- Tăng khác					
- Chuyển BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán			629.174.000		629.174.000
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	8.263.043.587	34.184.816.598	2.074.776.381	1.199.979.490	45.722.616.056
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu năm	15.846.554.629	21.273.004.726	2.150.929.590	476.521.063	39.747.010.008
- Tại ngày cuối năm	15.488.662.774	20.292.057.977	2.026.978.208	407.161.738	38.214.860.697

- *GTCL cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp đảm bảo các khoản vay: 21.817.007.829 đồng*

- *Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 18.206.865.643 đồng*

- *Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:*

- *Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:*

- *Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:*

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính						
Số dư đầu năm						
- Thuê trong năm						
- Mua lại TS thuê						
- Tăng khác						
- Trả lại TS thuê						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TS thuê						
- Tăng khác						
- Trả lại TS thuê						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối năm						

- * Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:
- * Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:
- * Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm quản trị DN_ B4U	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Ng. giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	7.503.651.000	439.602.300		134.851.488	8.078.104.788
- Mua trong năm					
- Tạo ra từ nội bộ DN					
- Tăng do hợp nhất KD					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	7.503.651.000	439.602.300		134.851.488	8.078.104.788
G. trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	638.367.196	132.796.539		134.851.488	906.015.223
- Khấu hao trong năm	43.625.877	13.737.573			57.363.450
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	681.993.073	146.534.112		134.851.488	963.378.673
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu năm	6.865.283.804	306.805.761			7.172.089.565
- Tại ngày cuối năm	6.821.657.927	293.068.188			7.114.726.115

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
- Tổng số chi phí XD CB dở dang:	77.402.156	
Trong đó (Những công trình lớn):		
+		
+		
+		
+		
+		
+		

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				
GTCL của bất động sản đầu tư				

- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà vì quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

• . *Thuyết minh số liệu và giải trình khác:*

13- Đầu tư dài hạn khác

	Số 31/03/2012		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Đầu tư cổ phiếu	452.297	12.729.950.000	452.297	12.729.950.000
+ AAM				
+ FMC	110.710	5.314.080.000	110.710	5.314.080.000
+ Cty CP TS Cửu Long	341.587	7.415.870.000	341.587	7.415.870.000
- Đầu tư trái phiếu				
+ Trái phiếu Chính Phủ				
+ TP Đại Thiên Lộc				
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu				
- Cho vay dài hạn				
- Đầu tư dài hạn khác	3.000.000	30.000.000.000	3.000.000	30.000.000.000
+ Quỹ tâm nhìn SSI	3.000.000	30.000.000.000	3.000.000	30.000.000.000
Cộng	3.452.297	42.729.950.000	452.297	42.729.950.000
* Dự phòng giảm giá		(16.577.812.000)		(16.577.812.000)
Tổng cộng		26.152.138.000		26.152.138.000
14- Chi phí trả trước dài hạn			Số 30/03/2012	Số 01/01/2012
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ				
- Chi phí thành lập doanh nghiệp				
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn				
- CP giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình				
- Chi phí mua ngư trường			41.783.014.281	41.792.746.373
Cộng			41.783.014.281	41.792.746.373
15- Vay và nợ ngắn hạn			Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
- Vay ngắn hạn			22.506.728.938	26.968.251.448
- Nợ dài hạn đến hạn trả				
Cộng			22.506.728.938	26.968.251.448
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước			Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
- Thuế giá trị gia tăng			28.117.800	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt			5.395.305.198	1.657.391.154
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất			1.313.527.195	589.216.484
- Các loại thuế khác			81.195.719	88.843.479
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng			6.818.145.912	2.335.451.117
17- Chi phí phải trả			Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép				
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ				
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh				
Cộng				

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	444.698.049	618.314.937
- Bảo hiểm xã hội	111.362.445	106.682.407
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	9.311.494.357	10.227.637.927
Cộng	9.186.956.791	10.952.635.271
19- Phải trả dài hạn nội bộ	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng		
20- Vay và nợ dài hạn	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
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		

C. Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng t. toán tiền thuế tài chính	Trả lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng t. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 đến 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:

	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
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		

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	CLTG chưa thực hiện	Cổ phiếu quỹ	Quỹ ĐTPPT & DPTC	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7
Số 01/01/ 2011	136.072.070.000	277.884.007.126			35.842.555.506	3.436.541.768	449.798.632.632
- Tăng vốn 2011						99.782.842.787	99.974.446.115
- Lãi năm 2011						(11.845.553.449)	(65.736.162.902)
- Mua CPQ				(96.854.714.819)	11.845.553.449	(4.740.000.000)	
-Trích quỹ ĐTPPT&DPTC						(55.035.481.500)	(55.035.481.500)
- Trích quỹ KT & PL						(3.280.900.000)	17.333.278
- Chia cổ tức 2011				17.333.278			(4.081.962.243)
- Bán CPQ			(815.483.999)				
- Giảm khác							
SD 31/12/ 2011	136.072.070.000	277.884.007.126	(815.483.999)	(96.837.381.541)	47.688.108.955	28.317.449.606	392.308.770.147
- Tăng vốn 2012						27.154.072.886	27.154.072.886
- Lãi năm 2012						(16.587.460.500)	(992.262.514)
- Tăng khác			828.825.026	(1.821.087.540)			
- Trích quỹ ĐTPPT&DPTC							
- Trích quỹ KT & PL							
- Chia cổ tức 2012							(16.587.460.500)
- Giảm khác 2012			(13.341.027)				(13.341.027)
Số cuối kỳ này	136.072.070.000	277.884.007.126		(98.658.469.081)	47.688.108.955	38.884.061.992	401.869.778.992

b- Chiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
Vòng góp của Nhà nước		
Vòng góp của các đối tượng khác	136.072.070.000	136.072.070.000
...		
Cộng	136.072.070.000	136.072.070.000
	Quý 1 năm 2012	Quý 1 năm 2011
* Cải trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu		
* Số lượng cổ phiếu quỹ		

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Quý 1 năm 2012	Quý 1 năm 2011
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	136.072.070.000	136.072.070.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	136.072.070.000	136.072.070.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d- Cổ tức	Quý 1 năm 2012	Quý 1 năm 2011
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		55.035.481.500
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		55.035.481.500
+ 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	Quý 1 năm 2012	Quý 1 năm 2011
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13.607.207	13.607.207
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	13.607.207	13.607.207
+ Cổ phiếu phổ thông	13.607.207	13.607.207
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	11.007.207	11.058.307
+ Cổ phiếu phổ thông	11.007.207	11.058.307
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* *Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đ/cp*

e- Các quỹ của doanh nghiệp:	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
- Quỹ đầu tư phát triển	40.513.348.315	40.513.348.315
- Quỹ dự phòng tài chính	7.174.760.640	7.174.760.640
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
Tổng cộng	47.688.108.955	47.688.108.955

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

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

23- Nguồn kinh phí	Quý 1 năm 2012	Quý 1 năm 2011
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chia nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

24- Tài sản thuê ngoài	Số 31/03/2012	Số 01/01/2012
(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài - TSCĐ thuê ngoài - Tài sản khác thuê ngoài		
Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn - Từ 1 năm trở xuống - Trên 1 năm đến 5 năm - Trên 5 năm		...

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

(Đơn vị tính: đồng)

	Quý 1 năm 2012	Quý 1 năm 2011
25- Tổng doanh thu bán hàng và c.cấp dịch vụ (MS 01)	177.896.166.704	152.620.708.972
- Doanh thu bán thành phẩm	140.759.035.774	152.620.708.972
- Doanh thu bán hàng hóa	36.812.700.930	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	324.430.000	
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	790.187.095	
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	790.187.095	
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
27- Doanh thu thuần về bán hàng và c.cấp DV (MS 10)	177.105.979.609	152.620.708.972
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	176.781.549.609	152.620.708.972
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	324.430.000	

	Quý 1 năm 2012	Quý 1 năm 2011
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	36.629.325.465	
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	105.070.937.856	103.379.238.521
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- GTCL, CP nhượng, t.ly của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí KD 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	141.700.263.321	103.379.238.521

	Quý 1 năm 2012	Quý 1 năm 2011
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.927.105.590	533.677.940
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	2.080	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	599.185.800	2.169.894.000
- Lãi do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	2.600.222.337	583.661.821
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.318.522.432	11.588.373.726
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm	1.462.219.505	255.361.528
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	8.907.257.744	15.130.969.015

30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 1 năm 2012	Quý 1 năm 2011
- Lãi tiền vay	929.798.393	270.083.722
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		57.120.632
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	6.826.644.879	13.390.585.515
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính	(4.289.739.950)	(11.072.334.473)
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	781.541.966	1.458.944.668
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		17.434.181.176
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	4.248.245.288	21.538.581.240

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Quý 1 năm 2012	Quý 1 năm 2011
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	3.737.914.044	3.117.885.181
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	3.737.914.044	3.117.885.181

32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Quý 1 năm 2012	Quý 1 năm 2011
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại		

33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Quý 1 năm 2012	Quý 1 năm 2011
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	70.979.952.935	71.405.861.424
- Chi phí nhân công	10.305.348.290	10.219.080.860
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.503.489.705	1.738.076.483
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	9.724.461.677	9.278.802.846
- Chi phí khác bằng tiền	2.438.425.631	2.800.473.678
Cộng	94.951.678.238	95.442.295.291

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

(Đơn vị tính: đồng)

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

	Năm nay	Năm trước
a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính: - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu: - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:
b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo. - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;

	- Phân giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.
c-	Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.		

VIII- Những thông tin khác

6- Thông tin về hoạt động liên tục:

7- Những thông tin khác. (3)

Bến Tre, ngày 12 tháng 04 năm 2012

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)





NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ

NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ

ĐẶNG KIẾT TƯỜNG