



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY SẢN CỬU LONG**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÝ III/2013**



**THÁNG 10/2013**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3-2013  
 Tại ngày 30/09/2013

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 30/09/2013	Tại ngày 01/01/2013
I	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100=110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>383,393,905,591</b>	<b>366,668,701,423</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	5.1	<b>4,422,440,595</b>	<b>12,932,426,481</b>
1. Tiền	111		4,422,440,595	12,932,426,481
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>147,003,214,022</b>	<b>143,172,333,837</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		138,017,358,075	140,276,161,189
2. Trả trước cho người bán	132	5.2	7,637,369,122	496,971,541
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
5. Các khoản phải thu khác	138	5.3	1,348,486,825	2,399,201,107
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139	5.4		
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>223,327,289,791</b>	<b>205,881,809,960</b>
1. Hàng tồn kho	141	5.5	223,327,289,791	205,881,809,960
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>8,640,961,183</b>	<b>4,682,131,145</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5.6	589,726,681	357,300,311
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,690,195,457	1,807,419,767
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		1,838,744,645	2,307,116,667
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	5.7	522,294,400	210,294,400
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200=210+220+240+250+260)	<b>200</b>		<b>75,815,537,142</b>	<b>89,814,971,883</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>61,732,304,845</b>	<b>71,818,100,830</b>
<b>1. TSCĐ hữu hình</b>	<b>221</b>	5.8	<b>61,652,798,029</b>	<b>71,737,230,215</b>
- Nguyên giá	222		134,474,472,987	134,318,651,398
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(72,821,674,958)	(62,581,421,183)
<b>2. TSCĐ thuê tài chính</b>	<b>224</b>			
<b>3. TSCĐ vô hình</b>	<b>227</b>	5.9	<b>79,506,816</b>	<b>80,870,615</b>
- Nguyên giá	228		90,920,000	90,920,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(11,413,184)	(10,049,385)
<b>4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>230</b>	5.10		
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	5.11	<b>13,516,600,000</b>	<b>17,309,972,149</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		12,499,200,000	12,499,200,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		11,220,000,000	11,120,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258		296,600,000	296,600,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(10,499,200,000)	(6,605,827,851)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	5.12	<b>566,632,297</b>	<b>686,898,904</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		566,632,297	686,898,904
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>459,209,442,733</b>	<b>456,483,673,306</b>



NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 30/09/2013	Tại ngày 01/01/2013
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>370,815,787,976</b>	<b>333,521,224,528</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>369,165,045,830</b>	<b>332,370,482,382</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	5.13	323,202,023,477	297,987,785,474
2. Phải trả người bán	312	5.14	25,093,126,783	15,113,411,351
3. Người mua trả tiền trước	313	5.15	975,538,001	5,682,600
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	5.16	12,006,839	266,644,671
5. Phải trả người lao động	315		6,185,269,327	6,792,683,911
6. Chi phí phải trả	316	5.17	4,491,976,571	2,853,351,126
7. Phải trả nội bộ	317			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	5.18	8,682,577,434	8,340,325,851
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		522,527,398	1,010,597,398
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1,650,742,146</b>	<b>1,150,742,146</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333	5.19	500,000,000	
4. Vay và nợ dài hạn	334	5.20	1,150,742,146	1,150,742,146
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>88,393,654,757</b>	<b>122,962,448,778</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	5.21	<b>88,393,654,757</b>	<b>122,962,448,778</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		80,000,000,000	80,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		27,326,000,000	27,326,000,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		16,475,141,115	16,475,141,115
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		4,236,116,533	4,236,116,533
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(39,643,602,891)	(5,074,808,870)
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>459,209,442,733</b>	<b>456,483,673,306</b>

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Tại ngày 30/09/2013	Tại ngày 01/01/2013
2. Vật tư, hàng hoá giữ hộ, nhận gia công	5.22		2,435,113,951
5. Ngoại tệ các loại:	5.1.2	172,805.81	113,822.17
USD:		171,780.67	112,610.50
EURO:		674.27	860.80
CAD:		350.87	350.87
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Người lập biểu

*Hà Kha Ly*

Hà Kha Ly

☉ Kế toán trưởng

*Lê Thị Thanh Ngân*

Lê Thị Thanh Ngân

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2013

Tổng Giám đốc



*Nguyễn Văn Bang*

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**Quý 3-2013**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		346,699,011,234	314,728,662,949	680,172,913,836	644,515,887,400
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		15,862,500	167,000,000	16,313,223,682	8,714,977,824
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	6.1	346,683,148,734	314,561,662,949	663,859,690,154	635,800,909,576
4. Giá vốn hàng bán	11	6.2	353,822,169,014	291,945,410,475	645,364,149,467	588,260,775,979
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		(7,139,020,280)	22,616,252,474	18,495,540,687	47,540,133,597
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	6.3	1,170,684,522	223,438,007	2,064,634,265	2,766,792,618
7. Chi phí tài chính	22	6.4	6,974,054,907	7,442,594,154	21,366,627,492	24,033,387,986
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		5,381,455,126	7,027,425,323	14,076,070,714	22,753,597,463
8. Chi phí bán hàng	24	6.5	11,233,443,734	11,167,240,032	24,032,968,688	20,587,789,284
9. Chi phí quản lý	25	6.6	3,777,613,323	3,860,086,433	10,727,347,741	10,442,411,435
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		(27,953,447,722)	369,769,862	(35,566,768,969)	(4,756,662,490)
11. Thu nhập khác	31	6.7		176,777,044		3,869,041,508
12. Chi phí khác	32	6.8	1,902,224	2,168,591	45,300,198	11,966,619
13. Lợi nhuận khác	40		(1,902,224)	174,608,453	(45,300,198)	3,857,074,889
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(27,955,349,946)	544,378,315	(35,612,069,167)	(899,587,601)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	6.10	(1,426,969,872)	120,709,381	(1,043,275,146)	(2,282,160,567)
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	6.11				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(26,528,380,074)	423,668,934	(34,568,794,021)	1,382,572,966
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	6.12	(3,316)	53	(4,321)	173

Người lập biểu

*Hà Kha Ly*

Hà Kha Ly

Kế toán trưởng

*Lê Thị Thanh Ngân*

Lê Thị Thanh Ngân

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2013

Tổng Giám đốc



*Nguyễn Văn Bang*



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
 (Theo phương pháp trực tiếp)  
 (Từ ngày 01/01/2013 đến 30/09/2013)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số lũy kế từ đầu năm	
			Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
1	2	3	4	5
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		679,761,358,526	620,711,592,683
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa, dịch vụ	02		(707,357,954,874)	(604,080,496,673)
3. Tiền trả cho người lao động	03		(32,700,337,992)	(35,761,931,391)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(14,076,070,714)	(22,753,597,463)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(11,088,562)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		137,584,507,176	53,631,347,093
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(96,487,638,358)	(24,120,045,988)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(33,287,224,798)</b>	<b>(12,373,131,739)</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm TSCĐ, XD TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(336,999,091)	(1,130,315,364)
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 các 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		(100,000,000)	
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			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(436,999,091)</b>	<b>(1,130,315,364)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		739,818,650,146	943,549,167,356
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(714,604,412,143)	(925,144,909,952)
5. Tiền trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(14,388,973,200)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>25,214,238,003</b>	<b>4,015,284,204</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(8,509,985,886)</b>	<b>(9,488,162,899)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>12,932,426,481</b>	<b>17,588,243,849</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			141,068,829
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	5.1	<b>4,422,440,595</b>	<b>8,241,149,779</b>

Người lập biểu

*Hà Kha Ly*

Hà Kha Ly

Kế toán trưởng

*Lê Thị Thanh Ngân*

Lê Thị Thanh Ngân

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2013

Tổng Giám đốc



*Nguyễn Văn Bang*