



CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY SẢN CỬU LONG

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I/2014**



THÁNG 04/2014

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý I-2014
 Tại ngày 31/03/2014

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		230,024,901,481	229,819,497,149
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.1	12,412,729,667	8,295,948,381
1. Tiền	111		12,412,729,667	8,295,948,381
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		71,686,823,230	77,178,309,829
1. Phải thu của khách hàng	131		70,724,261,577	75,450,727,523
2. Trả trước cho người bán	132	5.2	495,740,420	495,740,420
5. Các khoản phải thu khác	138	5.3	466,821,233	1,231,841,886
IV. Hàng tồn kho	140		142,763,313,314	140,453,600,056
1. Hàng tồn kho	141	5.5	146,090,136,639	143,780,423,381
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(3,326,823,325)	-3,326,823,325
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5,162,035,270	5,891,638,885
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	5.6	373,585,091	281,013,947
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		705,209,602	1,627,085,891
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		1,743,446,177	1,838,744,645
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	5.7	339,794,400	144,794,400
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		70,511,804,852	72,343,577,013
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
II. Tài sản cố định	220		56,686,538,192	58,387,070,321
1. TSCĐ hữu hình	221	5.8	56,562,805,906	58,262,883,712
- Nguyên giá	222		132,154,528,232	134,474,472,987
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(75,591,722,326)	(76,211,589,275)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
3. TSCĐ vô hình	227	5.9	78,597,894	79,052,217
- Nguyên giá	228		90,920,000	90,920,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(12,322,106)	(11,867,783)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	5.10	45,134,392	45,134,392
III. Bất động sản đầu tư	240			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	5.11	12,867,629,887	12,867,629,887
1. Đầu tư vào công ty con	251		2,000,000,000	12,499,200,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		10,571,029,887	10,571,029,887
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)
V. Tài sản dài hạn khác	260	5.12	957,636,773	1,088,876,805
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		292,272,108	423,512,140
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		665,364,665	665,364,665
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		300,536,706,333	302,163,074,162

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		235,803,864,079	240,457,208,494
I. Nợ ngắn hạn	310		234,153,121,933	238,806,466,348
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	5.13	213,052,043,641	216,327,022,333
2. Phải trả người bán	312	5.14	11,440,350,721	9,990,337.877
3. Người mua trả tiền trước	313	5.15	170,711,098	5,682,600
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	5.16	32,459,400	4,896,335
5. Phải trả người lao động	315		3,056,603,369	5,453,108,028
6. Chi phí phải trả	316	5.17	2,574,562,457	2,815,961,252
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	5.18	3,388,763,849	3,768,530,525
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		437,627,398	440,927,398
II. Nợ dài hạn	330		1,650,742,146	1,650,742,146
3. Phải trả dài hạn khác	333	5.20	500,000,000	500,000,000
4. Vay và nợ dài hạn	334	5.21	1,150,742,146	1,150,742,146
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		64,732,842,254	61,705,865,668
I. Vốn chủ sở hữu	410	5.22	64,732,842,254	61,705,865,668
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
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
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(63,304,415,394)	(66,331,391,980)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		300,536,706,333	302,163,074,162

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

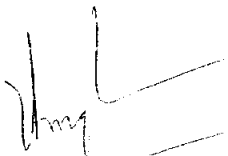
CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
5. Ngoại tệ các loại:	5.1.2	166,359.52	264,873.50
USD:		164,369.35	18,999.63
EURO:		1,639.30	245,523.00
CAD:		350.87	350.87

Người lập biểu



Hà Kha Ly

Kế toán trưởng



Lê Thị Thanh Ngân



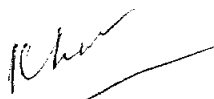
Nguyễn Văn Bang

Lưu ý: Ngày 04 năm 2014

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 1-2014

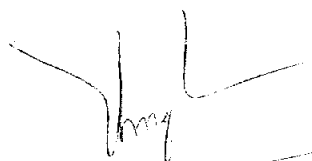
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		179,575,486,859	133,973,941,052
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			12,023,746,133
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	6.1	179,575,486,859	121,950,194,919
4. Giá vốn hàng bán	11	6.2	166,259,340,655	112,048,817,310
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		13,316,146,204	9,901,377,609
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	6.3	377,134,349	505,335,732
7. Chi phí tài chính	22	6.4	4,235,861,639	4,823,053,221
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4,140,320,090	4,320,833,506
8. Chi phí bán hàng	24	6.5	3,793,063,626	5,280,761,955
9. Chi phí quản lý	25	6.6	2,637,378,560	3,522,550,401
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		3,026,976,728	(3,219,652,236)
11. Thu nhập khác	31	6.7	800	
12. Chi phí khác	32	6.8	942	383,745,353
13. Lợi nhuận khác	40		(142)	(383,745,353)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3,026,976,586	(3,603,397,589)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	6.10		
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	6.11		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		3,026,976,586	(3,603,397,589)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	6.12	378	(450)

Người lập biểu



Hà Kha Ly

Kế toán trưởng



Lê Thị Thanh Ngân

Lập, ngày 18 tháng 04 năm 2014



Nguyễn Văn Bang

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 (Từ ngày 01/01/2014 đến 31/12/2014)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số lũy kế từ đầu năm	
			Quý 1	
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		184,751,050,904	217,745,815,169
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa, dịch vụ	02		(161,648,556,465)	(134,908,773,595)
3. Tiền trả cho người lao động	03		(11,665,919,536)	(11,973,846,598)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(4,140,320,090)	(4,320,833,506)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		5,349,275,283	17,886,106,357
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(5,253,770,118)	(1,890,244,595)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		7,391,759,978	82,538,223,232
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm TSCĐ, XD TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			
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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30			(100,000,000)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
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		149,723,924,779	156,134,695,331
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(152,998,903,471)	(248,391,485,850)
5. Tiền trả nợ thuế tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(3,274,978,692)	(92,256,790,519)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		4,116,781,286	(9,818,567,287)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		8,295,948,381	12,932,426,481
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	5.1	12,412,729,667	3,113,859,194

Người lập biểu

Hà Kha Ly

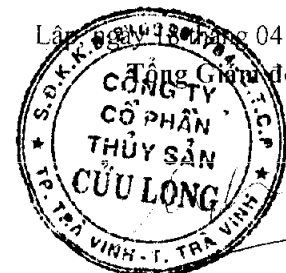
Hà Kha Ly

Kế toán trưởng

Lê Thị Thanh Ngân

Lê Thị Thanh Ngân

Lập báo cáo tài chính số 04 năm 2014



Nguyễn Văn Bang

Nguyễn Văn Bang

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH **Quý 1-2014**

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

1.1. Hình thức sở hữu vốn

- Là loại hình công ty cổ phần

1.2. Lĩnh vực kinh doanh

- Nuôi trồng, sản xuất và kinh doanh xuất nhập khẩu thủy hải sản.

1.3. Ngành nghề kinh doanh

- Thu mua, nuôi trồng và chế biến các mặt hàng thủy sản, nông súc sản đông lạnh;

- Kinh doanh trong và ngoài nước các mặt hàng thủy hải sản;

- Nhập khẩu nguyên liệu, vật tư, máy móc thiết bị và thức ăn tôm cá phục vụ nuôi trồng, chế biến hàng xuất khẩu.

2. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

2.1. Niên độ kế toán

- Kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12).

2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

- Đơn vị tiền tệ được sử dụng để lập báo cáo là Đồng Việt Nam (VND).

3. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

3.1. Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán Việt Nam theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006; và các thông tư, hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán của Bộ Tài chính.

3.2. Cam kết kế toán:

- Công ty cam kết tuân thủ Luật kế toán, Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

3.3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

4.1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: căn cứ vào các chứng khoán ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày khóa sổ kế toán lập báo cáo.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: được áp dụng theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Vào cuối kỳ kế toán các số dư tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân các ngân hàng công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

4.2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho; Hàng tồn kho được đánh giá theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Giá gốc của hàng tồn kho mua ngoài bao gồm giá mua, các loại thuế không hoàn lại, chi phí vận chuyển bốc xếp bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

- Giá gốc hàng tồn kho của đơn vị tự sản xuất bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công, chi phí sản xuất chung cố định và chi phí sản xuất chung biến đổi phát sinh trong quá trình chuyển hóa nguyên vật liệu thành thành phẩm.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ; Theo phương pháp bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

4.3. Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

+ Nguyên tắc đánh giá:

- Tài sản cố định được xác định theo nguyên giá trừ (-) giá trị hao mòn lũy kế.
- Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động. Những chi phí mua sắm, cải tiến và tân trang được tính vào giá trị tài sản cố định và những chi phí bảo trì sửa chữa được tính vào kết quả hoạt động kinh doanh.
- Khi tài sản bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi/(lỗ) nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào kết quả hoạt động kinh doanh.

+ Phương pháp khấu hao áp dụng:

- Tài sản cố định khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản cố định theo thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn theo Quyết định số 206/2003/QĐ/BTC ngày 12 tháng 12 năm 2003 của Bộ Tài Chính và sửa đổi bổ sung theo Thông tư số 203/TT/BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài Chính.

+ Thời gian hữu dụng ước tính của các nhóm tài sản cố định:

- Nhà cửa, vật kiến trúc 4-25 năm
- Máy móc, thiết bị 4-15 năm
- Phương tiện vận tải 4-10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý 3-8 năm
- Tài sản cố định khác 4-25 năm

4.4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu

- Nguyên tắc ghi nhận: Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo nếu:
 - Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 01 năm được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
 - Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 01 năm được phân loại là Tài sản dài hạn.

4.5. 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: được ghi nhận theo giá gốc.
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: được ghi nhận theo giá gốc.

4.6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

- Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.
- Chi phí đi vay được vốn hóa khi doanh nghiệp chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai cho việc sử dụng tài sản đó và chi phí đi vay được xác định một cách đáng tin cậy.
- Chi phí trả trước: căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính mà tài sản đó mang lại lợi ích kinh tế.

4.7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- Chi phí trả trước: chủ yếu là những chi phí công cụ dụng cụ, đồ dùng văn phòng, nhà xưởng, được phân bổ dần vào chi phí kết quả kinh doanh trong kỳ, và thời gian phân bổ căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính mà tài sản đó mang lại lợi ích kinh tế.
- Phương pháp phân bổ: Theo phương pháp đường thẳng.

4.8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- Chi phí phải trả được ghi nhận chủ yếu là các khoản doanh nghiệp có nghĩa vụ nợ phải trả và được ước tính đáng tin cậy.

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

- Các khoản dự phòng phải trả được ghi nhận là giá trị được ước tính hợp lý về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán.
- Phương pháp ghi nhận: Khoản dự phòng phải trả được lập thêm (hoặc hoàn nhập) theo số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa số dự phòng phải trả phải lập năm nay so với dự phòng phải trả đã lập năm trước chưa sử dụng đang ghi trên sổ kế toán.

4.10. 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:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: là số vốn thực góp của chủ sở hữu;
- Thặng dư vốn cổ phần: là số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu ở các công ty cổ phần khi phát hành cổ phiếu và tái phát hành cổ phiếu quỹ;
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Bảng cân đối kế toán là số lợi nhuận (lãi hoặc lỗ) từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của năm trước;

- Nguyên tắc trích lập các quỹ từ lợi nhuận sau thuế: Theo điều lệ Công ty và theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông của Công ty.

4.11. Doanh thu và chi phí

+ Doanh thu được ghi nhận khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua; và xác định được phân công việc đã hoàn thành;

- Không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

- Đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng, cung cấp dịch vụ;

- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ.

+ Doanh thu tài chính được ghi nhận khi thỏa mãn:

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời 2 điều kiện:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

+ Chi phí thực tế phát sinh được ghi nhận phù hợp với doanh thu và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ.

4.12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Chi phí tài chính được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không có bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế Thu nhập doanh nghiệp trong năm hiện hành. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế Thu nhập doanh nghiệp. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp hiện hành và chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại không có bù trừ.

- Thuế giá trị gia tăng: theo phương pháp khấu trừ

- Thuế thu nhập doanh nghiệp: 20%

- Các loại thuế khác theo quy định hiện hành.

4.14. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác theo quy định hiện hành.

5. THÔNG TIN BỔ SUNG TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (ĐVT: VNĐ)

5.1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Mã số	Chỉ tiêu	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
5.1.1	Tiền mặt	217,354,364	328,863,861
5.1.2	Tiền gửi Ngân hàng	12,195,375,303	7,967,084,520
5.1.3	Tương đương tiền	-	-
	Tổng cộng	12,412,729,667	8,295,948,381

5.1.2. Chi tiết tiền gửi

Stt	Ngân hàng	Tại ngày 31/03/2014		Tại ngày 01/01/2014	
		Ngoại tệ	VNĐ	Ngoại tệ	VNĐ
1	Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Trà Vinh		8,321,023,199		382,826,923
		1,083.65 USD	22,882,343	4,879.27 USD	102,825,736
2	Ngân hàng Thương mại Cổ phần Quốc tế Việt Nam - CN Cần Thơ		10,369,048		15,943,429
		2,323.70 USD	49,076,431	1,221.56 USD	25,743,155
3	Ngân hàng TNHH Indovina - CN Cần Thơ		6,171,921		9,453,159
		103.963.87 USD	2,195,717,449	1,510.35 USD	31,829,116

Stt	Ngân hàng	Tại ngày 31/03/2014		Tại ngày 01/01/2014	
		Ngoại tệ	VNĐ	Ngoại tệ	VNĐ
4	Ngân hàng Thương mại Cổ phần Ngoại thương Việt Nam-CN Cần Thơ		431,812		508,812
		246.27 USD	5,189,895	249.57 USD	5,259,438
5	Ngân hàng Thương mại Cổ phần Công thương Việt Nam-CN Trà Vinh		42,076,481		5,773,006
			7,289		7,267
			2,437,032		2,429,925
		47,974.19 USD	1,013,370,901	1,150.93 USD	24,254,699
	167.71 EURO	4,845,482	167.68 EURO	4,844,611	
	349.85 CAD	6,892,395	349.85 CAD	6,892,395	
6	Ngân hàng Thương mại Cổ phần Ngoại thương Việt Nam-CN Tp Hồ Chí Minh		5,747,926		5,747,926
	1,659.18 USD	34,965,559	1,659.18 USD	34,965,559	
7	Ngân hàng Thương mại Cổ phần Ngoại thương Việt Nam-CN Trà Vinh		257,040,033		17,653,296
		747.96 USD	15,797,049	2,074.89 USD	43,726,232
		915.36 EURO	26,500,059	244,799.09 EURO	7,072,735,308
8	Ngân hàng Thương mại Cổ phần Đông Á - CN Trà Vinh		1,165,240		1,165,240
9	Ngân hàng Phát triển Nhà Đồng bằng Sông Cửu Long Việt Nam - CN Trà Vinh		3,254,245		3,254,245
10	Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam -CN Trà Vinh		1,373,974		1,373,974
			1,438,226		1,438,226
		1,161.98 USD	24,487,567	1,161.98 USD	24,487,567
11	Ngân hàng TNHH Một thành viên HSBC (Việt Nam) - Tp Hồ Chí Minh		130,913		130,913
		1,486.80 USD	31,392,643	1,370.15 USD	28,874,541
		556.23 EURO	16,070,597	556.23 EURO	16,070,597
12	Ngân hàng TNHH Một thành viên ANZ (Việt Nam) - Tp Hồ Chí Minh	2,177.00 USD	45,878,098	2,177.00 USD	45,878,098
13	Ngân hàng Phát triển Việt Nam -CN Trà Vinh		4,505,572		4,505,572
14	Ngân hàng Thương mại Cổ phần Sài Gòn Thương Tín - CN Trà Vinh		494,243		494,243
		420.38 USD	8,859,088	420.38 USD	8,859,088
15	Ngân hàng Thương mại Cổ phần Xuất Nhập khẩu Việt - CN Tây Đô	708.16 USD	14,923,764	708.16 USD	14,923,764
16	Ngân hàng Thương mại Cổ phần Sài Gòn - Trà Vinh		2,175,157		2,175,157
17	Ngân hàng Thương mại Cổ phần Á Châu - CN Tiền Giang		8,179,673		8,179,673
		416.21 USD	8,771,210	416.21 USD	8,771,210
		1.02 CAD	20,095	1.02 CAD	20,095
	Tổng cộng	166,359.52	12,195,375,303	264,873.50	7,967,084,520

Trong đó: Số dư ngoại tệ các loại

Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
164,369.35 USD	18,999.63 USD
1,639.30 EURO	245,523.00 EURO
350.87 CAD	350.87 CAD

5.2. Trả trước người bán

Khách hàng	Tại ngày 31/03/2014		Tại ngày 01/01/2014	
	Ngoại tệ	VNĐ	Ngoại tệ	VNĐ
Công Ty CP Phát Triển Năng Lực Tổ Chức		55,000,000		55,000,000
Cty CP Giải pháp Phần mềm Phúc Hưng		385,707,500		385,707,500
Người bán khác		55,032,920		55,032,920
Tổng cộng		495,740,420		495,740,420

5.3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

Khách hàng	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
Cty CP Đông Lanh Thủy sản Long Toàn		1,024,772,222
Trợ cấp ốm đau	181,523,780	
Phải thu khác (*)	285,297,453	207,069,664
Tổng cộng	466,821,233	1,231,841,886

(*) Phải thu khác: Chủ yếu là khoản thu hộ thuế TNCN và Bảo hiểm.

5.4. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi

5.5. Hàng tồn kho

Stt	Chi tiết	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
5.5.1	Nguyên liệu vật liệu	9,058,869,887	5,927,770,839
5.5.2	Công cụ, dụng cụ	113,210,411	148,661,249
5.5.3	Chi phí SXKD dở dang		
5.5.4	Thành phẩm	136,918,056,341	137,703,991,293
5.5.5	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(3,326,823,325)	(3,326,823,325)
	Tổng cộng	142,763,313,314	140,453,600,056

5.6. Chi phí trả trước ngắn hạn

Stt	Chi tiết	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
1	Chi phí sửa chữa	141,765,609	26,853,387
2	Chi phí thuê đất	71,473,851	
3	Chi phí bảo hiểm	67,597,026	68,658,340
4	Chi phí trả trước khác (*)	92,748,605	185,497,220
	Tổng cộng	373,585,091	281,013,947

(*) Là khoản chi phí tham gia vụ kiện chống trợ cấp, chống bán phá giá Tôm của Mỹ và phí đánh giá cấp giấy chứng nhận PRC,BAP,ACC

5.7. Tài sản ngắn hạn khác

Stt	Chi tiết	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
5.7.1	Tạm ứng	333,630,000	138,630,000
5.7.2	Các khoản thế chấp, ký cược, ký quỹ	6,164,400	6,164,400
	Tổng cộng	339,794,400	144,794,400

5.7.1 Tạm ứng

Chi tiết	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
Nguyễn Thành Duy	60,000,000	60,000,000
Lê Thị Thủy Nhanh	230,000,000	59,000,000
Các nhân viên khác	43,630,000	19,630,000
Tổng cộng	333,630,000	138,630,000

5.7.2 Các khoản thế chấp, ký cược, ký quỹ ngắn hạn

Chi tiết	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
Ký quỹ mượn máy xiết thùng (Cty TNHH SXTM DV Thái Hưng Long)	6,164,400	6,164,400
Tổng cộng	6,164,400	6,164,400

5.8. Tài sản cố định hữu hình: *Chi tiết tài sản cố định trang sau*

5.8. Tài sản cố định hữu hình

Chi tiết	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá						
1. Tại ngày 31/12/2013	38.106.523,483	88.141.942,492	7.426.228,012	799.779,000		134.474,472,987
2. Tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tăng do mua mới						
- Tăng do XDCB hoàn thành						
- Khác						
3. Giảm trong kỳ	-	2.319,944,755	-	-	-	2,319,944,755
- Thanh lý, nhượng bán						
- Khác		2,319,944,755				2,319,944,755
4. Tại ngày 31/03/2014	38.106.523,483	85.821,997,737	7.426,228,012	799,779,000	-	132,154,528,232
II. Giá trị hao mòn						
1. Tại ngày 31/12/2013	17,149,573,094	53,587,256,688	5,143,484,164	331,275,329		76,211,589,275
2. Tăng trong kỳ	394,868,958	1,177,287,939	102,070,542	25,850,367	-	1,700,077,806
- Khấu hao trong kỳ	394,868,958	1,177,287,939	102,070,542	25,850,367		1,700,077,806
- Tăng khác						
3. Giảm trong kỳ	-	2,319,944,755	-	-	-	2,319,944,755
- Thanh lý, nhượng bán						
- Khác		2,319,944,755				2,319,944,755
4. Tại ngày 31/03/2014	17,544,442,052	52,444,599,872	5,245,554,706	357,125,696	-	75,591,722,326
III. Giá trị còn lại						
1. Tại ngày 31/12/2013	20,956,950,389	34,554,685,804	2,282,743,848	468,503,671		58,262,883,712
2. Tại ngày 31/03/2014	20,562,081,431	33,377,397,865	2,180,673,306	442,653,304	-	56,562,805,906

5.9. Tài sản cố định vô hình

Là quyền sử dụng đất với diện tích 227,3 m² tại ấp Long Bình B, phường 04, thị xã Trà Vinh, tỉnh Trà Vinh. Thời gian sử dụng đến ngày 15/03/2056 đối với đất trồng cây lâu năm (diện tích 67,3 m²) và thời gian sử dụng lâu dài đối với Đất ở tại Đô thị (diện tích 160,0 m²).

Chi tiết	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
Nguyên giá	90,920,000	90,920,000
Giá trị hao mòn lũy kế	12,322,106	11,867,783
Giá trị còn lại	78,597,894	79,052,217

5.10. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi tiết	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
Hệ thống điện Nông trường Mỏ Quạ	45,134,392	45,134,392.00
Tổng cộng	45,134,392	45,134,392.00

5.11. Đầu tư tài chính dài hạn

Chi tiết	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
Đầu tư vào công ty con 90.65%: Cty CP Đông Lạnh Thủy Sản Long Toàn. (997.200 cổ phần/1.100.000 cổ phần)		10,499,200,000
Đầu tư vào công ty con 100%: Cty TNHH MTV Mỹ Long Nam.	2,000,000,000	2,000,000,000
Đầu tư vào công ty liên kết 35 %: Cty Cổ phần Thủy sản Sao Biển.	10,500,000,000	10,500,000,000
Liên doanh nuôi Tôm với Cty TNHH Công Nghệ Vĩnh Thanh.	71,029,887	71,029,887
Đầu tư nuôi Tôm với Hợp Tác xã Thăng Lợi.	296,600,000	296,600,000
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính (đầu tư công ty con: Công ty Cổ phần Đông lạnh Thủy sản Long Toàn)		(10,499,200,000)
Tổng cộng	12,867,629,887	12,867,629,887

5.12. Chi phí trả trước dài hạn

Chi tiết	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
Chi phí: Công cụ, dụng cụ	166,325,668	237,449,413
Chi phí: Nhà xưởng, MMTB	125,946,440	186,062,727
Tổng cộng	292,272,108	423,512,140

5.13. Vay và nợ ngắn hạn

Chi tiết	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
5.13.1 Vay ngắn hạn	211,802,043,641	215,077,022,333
5.13.2 Vay dài hạn đến hạn trả	1,250,000,000	1,250,000,000
Tổng cộng	213,052,043,641	216,327,022,333

5.13.1 Vay ngắn hạn

Ngân hàng	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Công thương Việt Nam - CN Trà Vinh	14,897,044,394	40,702,544,394
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Trà Vinh	121,919,422,148	80,926,865,619
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Ngoại thương Việt Nam - CN Trà Vinh	61,885,443,817	77,336,152,320
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Quốc Tế Việt Nam - CN Cần Thơ	5,268,500,000	6,111,460,000
Ngân hàng TNHH Indovina - CN Cần Thơ	7,831,633,282	10,000,000,000
Tổng cộng	211,802,043,641	215,077,022,333

5.13.2 Nợ dài hạn đến hạn trả

Ngân hàng	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
Quỹ Đầu tư Phát triển - Trà Vinh (*)	1,250,000,000	1,250,000,000
Tổng cộng	1,250,000,000	1,250,000,000

(*) Là khoản vay đầu tư các hạn mục: Nhà nghỉ công nhân năm 2010 đến hạn trả trong năm 2014.

5.14. Phải trả người bán

Khách hàng	Tại ngày 31/03/2014		Tại ngày 01/01/2014	
	Ngoại tệ	VNĐ	Ngoại tệ	VNĐ
CN Cty TNHH Tân Hy (XN in & BB Duy Nhật)		1,733,776,000		1,487,747,250
Cty TNHH MTV Mỹ Long Nam		1,517,773,309		2,564,638,626
Võ Văn Hùng		1,391,587,280		
Mai Văn Sang		1,123,247,404		
Lê Văn Cường		900,767,942		
Phan Đăng Khoa		536,936,282		
Khác		4,236,262,504		5,937,952,001
Tổng cộng		11,440,350,721		9,990,337,877

5.15. Người mua trả tiền trước

Khách hàng	Tại ngày 31/03/2014		Tại ngày 01/01/2014	
	Ngoại tệ	VNĐ	Ngoại tệ	VNĐ
Công Ty TNHH Sài Gòn Tôm		165,028,498		
Cty TNHH TM & DV Thái Bình An Giang		5,682,600		5,682,600
Tổng cộng		170,711,098		5,682,600

5.16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chi tiết gồm	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
Thuế thu nhập cá nhân	31,831,500	4,896,335
Thuê tài nguyên	627,900	
Tổng cộng	32,459,400	4,896,335

5.17. Chi phí phải trả

Chi tiết gồm	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
Chi phí hoa hồng môi giới bán hàng	1,119,352,530	2,583,900,072
Chi phí lãi vay	228,156,643	
Chi phí gia công sơ chế	239,309,040	109,245,180
Chi phí kiểm nghiệm	154,022,000	122,816,000
Chi phí khác (*)	833,722,244	
Tổng cộng	2,574,562,457	2,815,961,252

(*) Chi phí khác: Dự phòng phải trả lô hàng Hanwa Co., Ltd, hợp đồng số 905-38-144, giao hàng tháng 11/2013, Invoice số 298 và 303 theo khiếu nại của khách hàng (10% giá trị lô hàng tương đương 33,600 usd x 21,074 = 708,086,400 đ), và các khoản chi phí phải trả khác thực hiện quý 1/2014.

5.18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

Chi tiết gồm	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
Trả cổ tức cho Cổ đông	374,507,800	374,507,800
Kinh phí công đoàn	651,114,387	613,309,250
Bảo hiểm xã hội	641,422,981	412,699,009
Bảo hiểm y tế	113,754,683	85,943,810
Bảo hiểm thất nghiệp	52,531,033	37,570,740
Thù lao HĐQT & BKS	122,400,000	83,200,000
Phải trả ngắn hạn khác (**)	1,433,032,965	2,161,299,916
Tổng cộng	3,388,763,849	3,768,530,525

(**) Phải trả ngắn hạn khác gồm:

Chi tiết gồm	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
Quỹ Đầu tư phát triển - Trà Vinh: Vốn phải trả Nhà nước	626,471,823	626,471,823
Lãi chậm nộp vốn Nhà nước (SCIC)	429,851,143	429,851,143
Cty TNHH TM - DV Đại Phát Tài	150,000,000	150,000,000
Thu Bảo hiểm theo lương	226,709,999	
Chicken of the sea frozen foods		954,976,950
Tổng cộng	1,433,032,965	2,161,299,916

(*) Quỹ Đầu tư phát triển - Trà Vinh: Vốn phải trả Nhà nước và lãi nộp chậm vốn nhà nước giai đoạn cổ phần.

5.19. Dự phòng phải trả ngắn hạn:

5.20. Phải trả dài hạn khác

Chi tiết gồm	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
Công ty TNHH Tân Tài Phương (ký quỹ hợp đồng thu phế liệu đầu vỏ Tôm)	500,000,000	500,000,000
Tổng cộng	500,000,000	500,000,000.00

5.21. Vay và nợ dài hạn

Chi tiết gồm	Tại ngày 31/03/2014	Tại ngày 01/01/2014
Quỹ Đầu Tư Phát Triển - Trà Vinh (*)	1,150,742,146	1,150,742,146
Tổng cộng	1,150,742,146	1,150,742,146

(*) Hạng mục xây dựng Nhà nghỉ công nhân năm 2010, đến hạn 09/12/2015

5.22. Vốn chủ sở hữu

5.22.1. Biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ Đầu tư Phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7
Số dư tại ngày 31/12/2013	80,000,000,000	27,326,000,000	-	15,475,141,115	4,236,116,533	(66,331,391,980)	61,705,865,668
Tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	3,026,976,586	3,026,976,586
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-
Số dư tại ngày 31/03/2014	80,000,000,000	27,326,000,000	-	15,475,141,115	4,236,116,533	(63,304,415,394)	64,732,842,254

5.22.2 Chi tiết nguồn vốn

Chi tiết gồm	Tỷ lệ	Số cuối quý	Số đầu năm
Tổng công ty Đầu tư và Kinh doanh vốn Nhà nước	32.72%	26,174,510,000	26,174,510,000
Quỹ đầu tư Việt Nam	19.65%	15,750,000,000	15,750,000,000
Cty TNHH Công Nghệ Vĩnh Thanh	10.78%	8,626,200,000	8,626,200,000
Cổ đông khác	36.81%	29,449,290,000	29,449,290,000
Tổng cộng	100.0(%)	80,000,000,000	80,000,000,000

5.22.3 Cổ phiếu

Số lượng cổ phiếu đang lưu hành: 8,000,000
Mệnh giá: đồng/cổ phiếu 10,000

5.22.4 Chi tiết lợi nhuận chưa phân phối gồm

Số dư đầu năm
Lãi/lỗ quý 1 năm 2014
Số dư ngày 31 tháng 03 năm 2014

(66,331,391,980)
3,026,976,586
(63,304,415,394)

6. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (ĐVT: VNĐ)

6.1. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ

Chi tiết gồm	Năm 2014	Năm 2013
Doanh thu xuất khẩu	166,182,437,174	115,707,273,236
Doanh thu nội địa	13,393,049,685	6,242,921,683
Tổng cộng	179,575,486,859	121,950,194,919

6.2. Giá vốn hàng bán

Là giá vốn của thành phẩm đã tiêu thụ

6.3. Doanh thu tài chính

Chi tiết gồm	Năm 2014	Năm 2013
Chênh lệch tỷ giá	374,024,469	501,186,308
Lãi tiền gửi	3,109,880	4,149,424
Tổng cộng	377,134,349	505,335,732

6.4. Chi phí tài chính

Chi tiết gồm	Năm 2014	Năm 2013
Chênh lệch tỷ giá	294,981,549	502,219,715
Lãi vay	4,140,320,090	4,320,833,506
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính	(199,440,000)	
Tổng cộng	4,235,861,639	4,823,053,221

6.5 Chi phí bán hàng

Chi tiết gồm	Năm 2014	Năm 2013
Chi phí khấu hao TSCĐ	99,857,760	208,045,383
Chi phí dịch vụ mua ngoài (*)	3,571,648,069	4,564,762,622
Chi phí bằng tiền khác	121,557,797	507,953,950
Tổng cộng	3,793,063,626	5,280,761,955

(*) Chủ yếu là các khoản chi phí: Cước tàu, vận chuyển, kiểm nghiệm và hoa hồng

6.6 Chi phí quản lý

Chi tiết gồm	Năm 2014	Năm 2013
Chi phí nhân viên quản lý	1,387,094,835	1,595,985,871
Chi phí dụng cụ văn phòng	58,616,263	64,687,536
Chi phí khấu hao	187,734,300	344,781,693
Thuế, phí và lệ phí	205,106,052	413,215,937
Chi phí dịch vụ mua ngoài	62,510,468	65,243,742
Chi phí bằng tiền khác	736,316,642	1,038,635,622
Tổng cộng	2,637,378,560	3,522,550,401

6.7 Thu nhập khác

Thu chênh lệch thanh toán tiền le

6.8 Chi phí khác

Là lãi chậm nộp BHXH.

6.10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chi tiết gồm	Quý 1/2014	Lũy kế năm 2014
1). Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế:	3,026,976,586	3,026,976,586
- Chi phí không được khấu trừ:	78,000,942	78,000,942
+ Khoản chậm nộp BHXH, khác	942	942
+ Thù lao HĐQT, Ban kiểm soát không trực tiếp điều hành	78,000,000	78,000,000
- Thu nhập không chịu thuế:		
2). Chuyển lỗ năm trước	3,104,977,528	3,104,977,528
2). Tổng thu nhập chịu thuế		
3). Thuế TNDN:		
4). Điều chỉnh giảm thuế TNDN:		
5). TNDN hoãn lại:		
6). Tổng số thuế TNDN phải nộp:		
7). Lợi nhuận sau thuế	3,026,976,586	3,026,976,586

6.11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**6.12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)**

Chỉ tiêu	Năm 2014	Năm 2013
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	3,026,976,586	(3,603,397,589)
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm		
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông.	3,026,976,586	(3,603,397,589)
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	8,000,000	8,000,000
Mệnh giá cổ phiếu (đồng/cổ phiếu)	10,000	10,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	378	(450)

6.13. Chi phí sản xuất theo yếu tố

Chi tiết gồm	Năm 2014	Năm 2013
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	186,245,081,876	151,790,993,618
2. Chi phí nhân công:	10,817,773,466	10,563,379,534
<i>Trong đó</i>		
+ Chi phí tiền lương	8,796,803,049	8,836,795,879
- Chi phí tiền ăn giữa ca	548,577,000	363,791,000
+ Chi phí BHXH, BHYT, KPCĐ	1,472,393,417	1,362,792,655
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	1,700,532,129	3,487,769,611
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	6,066,378,978	7,977,346,811
5. Chi phí bằng tiền khác	1,575,411,152	2,588,653,262
Tổng cộng	206,405,177,601	176,408,142,866

7. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

7.1. Thông tin về các bên liên quan

- Các giao dịch giữa Công ty với các bên liên quan quý 1 năm 2014:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch gồm VAT (VND)
a. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			
Công ty Cổ phần Thủy sản Sao Biển	Bên liên quan	Phí kiểm vi sinh	1,017,500
b. Các khoản phải thu khác			
b. Các khoản phải trả			

- Đến ngày 31/03/2014, các khoản chưa được thanh toán với các bên liên quan như sau:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch Đã gồm VAT (VND)
a. Các khoản phải thu tiền bán hàng và cung cấp dịch vụ			
b. Các khoản phải thu khác			
c. Các khoản phải trả			
Công ty TNHH MTV Mỹ Long Nam	Công ty con	Mua Tôm nguyên liệu năm 2013	1,517,773,309

7.2. Sự kiện sau ngày kết thúc niên độ

Theo Nghị quyết số 01/NQ-HĐQT của Hội đồng quản trị ngày 10/01/2014, thống nhất giải thể Công ty TNHH MTV Mỹ Long Nam và Quyết định giải thể Công ty TNHH MTV Mỹ Long Nam số 05/QĐ-TSCL ngày 10/01/2014. (công ty con) Công ty TNHH MTV Mỹ Long Nam đã thực hiện quyết toán giải thể đến 31/12/2013, đã ngưng hoạt động kinh doanh và hiện đang thực hiện một số thủ tục để hoàn tất giải thể.

Người lập biểu



Hà Kha Ly

Kế toán trưởng



Lê Thị Thanh Ngân

Lập ngày 31/03/2014 năm 2014



Nguyễn Văn Bang