

BÁO CÁO KẾ TOÁN 09 THÁNG NĂM 2011

**CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP
KHẨU THỦY SẢN CẦN THƠ**

BÁO CÁO KẾ TOÁN 09 THÁNG NĂM 2011

**CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP
KHẨU THỦY SẢN CẦN THƠ**

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN CẦN THƠ

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Báo cáo kế toán 09 tháng năm 2011

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2011	01/01/2011
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		470.826.460.052	446.471.086.932
I. Tiền	110		16.851.413.386	37.037.587.461
1. Tiền	111	V.1.	16.851.413.386	37.037.587.461
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		275.982.898.617	253.561.894.797
1. Phải thu khách hàng	131		234.934.769.382	236.842.451.748
2. Trả trước cho người bán	132	V.2.2	1.446.969.185	715.125.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.2.3	62.534.282.405	29.937.440.404
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139	V.2.4	(22.933.122.355)	(13.933.122.355)
IV. Hàng tồn kho	140		168.852.473.176	147.264.491.986
1. Hàng tồn kho	141		168.852.473.176	147.264.491.986
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		9.139.674.873	8.607.112.688
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.4.1	1.752.481.247	2.190.160.102
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.4.1	5.516.972.831	5.326.513.893
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.4.3	1.870.220.795	1.090.438.693
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		193.658.813.437	212.527.615.051
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220	V.5	156.842.170.445	173.211.680.634
1. TSCĐ hữu hình	221		129.727.923.426	146.291.336.737
- Nguyên giá	222		193.125.580.855	195.099.867.304
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(63.397.657.429)	(48.808.530.567)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		-	-
3. TSCĐ vô hình	227		25.270.200.859	21.641.987
- Nguyên giá	228		26.884.240.855	36.069.995
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1.614.039.996)	(14.428.008)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.6.	1.844.046.160	26.898.701.910
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.7	31.466.570.000	31.466.570.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		15.300.000.000	15.300.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		16.166.570.000	16.166.570.000
V. Tài sản dài hạn khác	260	V.8.	5.350.072.992	7.849.364.417
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		5.350.072.992	7.849.364.417
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		664.485.273.489	658.998.701.983

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN CẦN THƠ

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Báo cáo kế toán 09 tháng năm 2011

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2011	01/01/2011
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		474.600.569.241	504.164.875.712
I. Nợ ngắn hạn	310		434.314.649.004	439.689.282.086
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		283.288.030.000	307.778.787.440
2. Phải trả cho người bán	312	V.9.2	119.468.293.533	102.226.052.260
3. Người mua trả tiền trước	313	V.9.2	1.156.014.162	1.321.943.422
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.9.4	1.853.357.767	1.310.066.556
5. Phải trả người lao động	315	V.9.5	10.708.598.630	8.725.491.254
6. Chi phí phải trả	316	V.6.4	5.553.280.678	575.922.752
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.9.7	15.133.851.349	19.029.345.517
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	V.9.8	(2.846.777.115)	(1.278.327.115)
II. Nợ dài hạn	330		40.285.920.237	64.475.593.626
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333	V.10.1	858.422.305	9.165.000.000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.10.2	39.427.497.932	55.310.593.626
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	V.10.3	-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		189.884.704.248	154.833.826.271
I. Vốn Chủ Sở Hữu	410	V.11	189.884.704.248	154.833.826.271
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		77.000.000.000	77.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		70.532.232.000	70.532.232.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	(934.691.497)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		5.694.110.547	5.235.110.547
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		-	-
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		3.230.675.221	3.001.175.221
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		33.427.686.480	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	V.14.	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		664.485.273.489	658.998.701.983

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Cần Thơ, ngày 15 tháng 10 năm 2011



CHỖ CHỮ CHỮ ĐÓNG GIÁM ĐỐC

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN CẦN THƠ

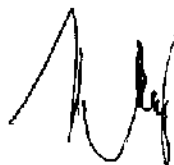
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Báo cáo kế toán 09 tháng năm 2011

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2011	Năm 2010
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1.	643.878.674.876	634.632.758.304
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		5.728.360.256	5.360.329.005
3. Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ	10		638.150.314.620	629.272.429.299
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2.	523.270.140.849	522.302.512.927
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và dịch vụ	20		114.880.173.771	106.969.916.372
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3.	9.217.129.594	15.655.246.930
7. Chi phí tài chính	22	VI.4.	28.185.665.717	41.428.663.169
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		28.185.665.717	41.428.663.169
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5.	49.855.103.361	55.730.015.414
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6.	12.628.847.807	10.011.722.469
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		33.427.686.480	15.454.762.250
11. Thu nhập khác	31		137.106.103	181.928.436
12. Chi phí khác	32		137.106.103	449.524.366
13. Lợi nhuận khác (31-32)	40		-	(267.595.930)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		33.427.686.480	15.187.166.320
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9.	2.507.076.486	1.139.037.473
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		30.920.609.994	14.048.128.847
18. Lợi nhuận cơ bản trên cổ phiếu	70		4.016	2.370

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Khắc Chung

Cần Thơ, ngày 15 tháng 10 năm 2011

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Chí Thảo

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN CẦN THƠ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Báo cáo kế toán 09 tháng năm 2011

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/09/2011	Năm 2010
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt Động kinh doanh				
Tiền thu từ bán hàng cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		750.318.839.860	727.305.420.510
Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa dịch vụ	02		(300.917.289.012)	(510.774.223.954)
Tiền chi trả cho người lao động	03		(44.293.517.190)	(58.109.187.277)
Tiền chi trả lãi vay	04		(32.058.160.394)	(41.428.663.169)
Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(1.038.750.429)	-
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		41.742.666.809	46.613.531.198
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(112.291.574.719)	(65.082.940.195)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		301.462.214.925	97.951.995.353
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ	21			(38.124.974.869)
Tiền thu từ thanh lý TSCĐ và tài sản dài hạn khác	22		137.106.103	181.928.436
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ	23		-	-
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ	24		-	-
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		171.117.586	184.306.267
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		308.223.689	(37.758.740.166)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp	31		-	-
Tiền chi trả vốn góp, mua lại cổ phiếu	32		-	-
Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		341.038.002.702	684.243.936.020
Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(650.508.145.380)	(711.571.391.491)
Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
Cổ tức, lợi nhuận trả cho chủ sở hữu	36		(12.486.470.011)	(10.536.096.635)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(321.956.612.689)	(37.863.552.106)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(20.186.174.075)	22.329.703.081
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		37.037.587.461	15.070.634.117
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			(362.749.737)
Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ	70		16.851.413.386	37.037.587.461

Cần Thơ, ngày 15 tháng 10 năm 2011

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Khắc Chung

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Chi Thảo

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Báo cáo kế toán 09 tháng năm 2011

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

I. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	30/09/2011	01/01/2011
1. Tiền		
Tiền mặt	115.449.692	509.163.591
<i>Tiền mặt (VND)</i>	115.449.692	509.163.591
Tiền gửi ngân hàng	16.735.963.694	36.528.423.870
- Ngân hàng Ngoại Thương - Trà Nóc	7.021.462.653	31.036.466.565
- Ngân hàng Quốc Tế - Cần Thơ	3.768.517.518	1.332.035.593
- Ngân hàng Đông Á - Cần Thơ	2.611.736.794	2.435.031.262
- Ngân hàng Công Thương - Cần Thơ	81.936.334	99.862.075
- Ngân hàng Á Châu - Cần Thơ	22.064.270	20.432.692
- Ngân hàng Hàng Hải - Cần Thơ	3.159.942.291	1.544.925.889
- Ngân hàng Phát Triển KV - Cần Thơ	27.067.938	26.589.093
- Ngân hàng SHB	18.487.941	16.957.720
- Ngân hàng Sài Gòn Thương Tín	3.786.720	4.012.065
- Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex	10.290.521	4.230.475
- Ngân hàng Eximbank - CN Cần Thơ	10.670.714	7.880.441
Tổng cộng	16.851.413.386	37.037.587.461
2. Các khoản phải thu ngắn hạn		
2.1 Phải thu khách hàng	234.934.769.382	236.842.451.748
<i>Khách hàng trong nước</i>	12.245.359.453	11.521.357.660
<i>Khách hàng nước ngoài</i>	222.689.409.929	225.167.225.288
<i>Khách hàng cá nhân</i>		153.868.800
2.2 Trả trước người bán	1.446.969.185	715.125.000
<i>Khách hàng trong nước</i>	1.446.969.185	715.125.000
2.3 Phải thu khác	62.534.282.405	29.937.440.404
<i>Các khoản đầu tư nuôi cá nguyên liệu</i>	62.534.282.405	29.905.237.082
<i>Các khoản phải thu khác</i>		32.203.322
Tổng Cộng	298.916.020.972	267.495.017.152
2.4 Dự phòng phải thu khó đòi (-)	(22.933.122.355)	(13.933.122.355)
<i>Các khách hàng</i>	(22.933.122.355)	(13.933.122.355)
Giá trị thuần các khoản phải thu ngắn hạn	275.982.898.617	253.561.894.797
3. Hàng tồn kho		
Nguyên vật liệu	4.686.512.362	3.763.053.521
Công cụ, dụng cụ trong kho		76.726.596
Chi phí sản xuất dở dang	77.992.274.421	51.812.760.546
Thành phẩm tồn kho	86.173.686.393	91.611.951.323
Tổng Cộng	168.852.473.176	147.264.491.986
4. Tài sản ngắn hạn khác		
4.1 Chi phí trả trước ngắn hạn		
Số đầu năm	2.190.160.102	1.015.795.186
Phát sinh trong năm	3.403.489.004	5.066.698.412
Kết chuyển chi phí	3.841.167.859	3.892.333.496
Số cuối năm	1.752.481.247	2.190.160.102

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN CÀNG THƠ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Báo cáo kế toán 09 tháng năm 2011

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

4.2	Thuế GTGT được khấu trừ	30/09/2011	01/01/2011
	<i>Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa dịch vụ</i>	5.516.972.831	5.326.513.893
	Cộng	5.516.972.831	5.326.513.893
4.3	Tài sản ngắn hạn khác	30/09/2011	01/01/2011
	<i>Tạm ứng</i>	1.370.220.795	590.438.693
	<i>Ký quỹ bảo lãnh</i>	500.000.000	500.000.000
	Cộng	1.870.220.795	1.090.438.693
	Tổng Cộng	9.139.674.873	8.607.112.688

5. Tài sản cố định

5.1	Tài sản cố định Hữu hình	Nhà xưởng	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Tài sản khác	Cộng
	Nguyên giá						
	Số dư đầu năm	73.515.676.571	108.361.872.077	8.417.288.359	-	4.805.030.297	195.099.867.304
	- Mua trong kỳ	19.119.000	358.101.691	25.750.000	-	-	402.970.691
	- DT XDCB h.thành	-	-	-	-	-	-
	- Tạo ra từ nội bộ DN	-	-	-	-	-	-
	- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
	- Thanh lý, nhượng bán	364.068.900	86.819.640	-	-	-	450.888.540
	- Giảm khác	1.926.368.600	-	-	-	-	1.926.368.600
	Số dư cuối kỳ	71.244.358.071	108.633.154.128	8.443.038.359	-	4.805.030.297	193.125.580.855
	Giá trị hao mòn lũy kế						
	Số dư đầu kỳ	14.938.468.565	28.942.908.771	3.253.599.591	-	1.673.552.588	48.808.530.567
	- Khấu hao trong kỳ	4.128.576.211	10.423.185.590	453.625.071	-	430.484.406	15.435.871.278
	- DT XDCB h.thành	-	-	-	-	-	-
	- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
	- Chuyển sang BĐS	-	-	-	-	-	-
	- Thanh lý, nhượng bán	245.905.265	67.877.172	-	-	-	313.782.437
	- Giảm khác	532.961.979	-	-	-	-	532.961.979
	Số dư cuối kỳ	18.288.177.532	39.298.217.189	3.707.224.662	-	2.104.036.994	63.397.657.429
	Giá trị còn lại						
	Số dư đầu kỳ	58.577.208.006	79.418.963.306	5.163.688.768	-	3.131.476.657	146.291.336.737
	Số dư cuối kỳ	52.956.180.539	69.334.936.939	4.735.813.697	-	2.700.993.303	129.727.923.426

5.2	Tài sản cố định vô hình	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	Tài sản vô hình khác	Cộng
	Nguyên giá						
	Số dư đầu năm	-	-	-	36.069.995	-	36.069.995
	- Tăng khác	-	-	-	-	26.848.170.860	26.848.170.860
	- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
	- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
	Số dư cuối năm	-	-	-	36.069.995	26.848.170.860	26.884.240.855
	Giá trị hao mòn lũy kế						
	Số dư đầu năm	-	-	-	14.428.008	-	14.428.008
	- Khấu hao trong năm	-	-	-	5.410.503	-	5.410.503
	- Tăng khác	-	-	-	-	1.594.201.485	1.594.201.485

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN CẦN THƠ
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Báo cáo kế toán 09 tháng năm 2011

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

Giá trị còn lại						
Số dư đầu năm	-	-	-	21.641.987	21.641.987	
Số dư cuối năm	-	-	-	16.231.484	25.253.969.375	25.270.200.859
6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang				30/09/2011	01/01/2011	
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang cho các dự án:						
(*) Xây dựng cơ bản dở dang				1.844.046.160	26.898.701.910	
Tổng cộng				1.844.046.160	26.898.701.910	
(*)	Dự án	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Kết chuyển trong kỳ	Số cuối kỳ	
	Mua sắm TSCĐ	652.319.000	-	652.319.000	-	
	Chi phí XD cơ sở hạ tầng	26.246.382.910	-	24.402.336.750	1.844.046.160	
	Sửa chữa lớn TSCĐ	-	-	-	-	
	Tổng cộng	26.898.701.910	-	25.054.655.750	1.844.046.160	
7. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn				30/09/2011	01/01/2011	
7.1 Đầu tư vào công ty con						
Tên công ty con			Tỷ lệ sở hữu			
(*) CT TNHH XNK Thủy Sản Cần Thơ			51%	15.300.000.000	15.300.000.000	
Cộng				15.300.000.000	15.300.000.000	
(*)	Theo Giấy đăng ký kinh doanh, vốn điều lệ của Công ty TNHH Xuất nhập khẩu Thủy sản Cần Thơ là 30 tỷ đồng, trong đó tỷ lệ vốn góp của Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Thủy Sản Cần Thơ chiếm 51% so với vốn điều lệ. Tới thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2010, Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Thủy sản Cần Thơ đã góp được 15.300.000.000 VNĐ, đạt tỷ lệ 100% so với vốn góp.					
7.2 Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh				30/09/2011	01/01/2011	
Tên công ty liên kết, liên doanh			Tỷ lệ sở hữu			
(*) CTCP Thủy sản Đông Nam			23,42%	16.166.570.000	16.166.570.000	
Cộng				16.166.570.000	16.166.570.000	
(*)	Theo Giấy đăng ký kinh doanh, vốn điều lệ của Công ty cổ phần Thủy sản Đông Nam là 69 tỷ đồng. Đến thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2010, Công ty cổ phần Xuất nhập Thủy sản Cần Thơ đã góp 16.166.570.000 VNĐ, chiếm 23,42% vốn điều lệ.					
8. Tài sản dài hạn khác						
Chi phí trả trước dài hạn				30/09/2011	01/01/2011	
Số dư đầu năm				7.849.364.417	2.905.222.946	
Cộng: phát sinh tăng trong kỳ				596.230.388	7.589.095.359	
Trừ: kết chuyển chi phí trong kỳ				3.095.521.813	2.644.953.888	
Trừ: các khoản giảm trừ khác				-	-	
Số dư cuối năm				5.350.072.992	7.849.364.417	
9. Nợ ngắn hạn						
9.1 Vay và nợ ngắn hạn				30/09/2011	01/01/2011	
Vay ngắn hạn				283.288.030.000	307.778.787.440	
Cộng				283.288.030.000	307.778.787.440	
Chi tiết các khoản nợ vay Ngân hàng	Số dư nợ vay đầu kỳ	Vay trong kỳ	Trả trong kỳ	Số dư nợ vay cuối kỳ		
(a) Ngân hàng Ngoại	130.250.480.000	283.355.520.000	265.399.900.000	148.206.100.000		

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN CẦN THƠ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Báo cáo kế toán 09 tháng năm 2011

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

(b)	Ngân hàng Quốc Tế	30.279.600.000	127.409.250.000	117.134.870.000	40.553.980.000
(c)	Ngân hàng Đông Á	93.498.707.440	112.934.534.960	160.700.692.400	45.732.550.000
(d)	Ngân hàng Hàng Hải	49.350.000.000	82.159.050.000	82.713.650.000	48.795.400.000
	Ngân hàng SHB				-
	Ngân hàng PT KV Cần Thơ				-
	Ngân hàng Sài Gòn Thương Tín				-
(e)	Ngân hàng Eximbank	4.400.000.000	3.400.000.000	7.800.000.000	-
	Cộng	307.778.787.440	609.258.354.960	633.749.112.400	283.288.030.000
9.2	Phải trả người bán			30/09/2011	01/01/2011
	<i>Khách hàng nước ngoài</i>			949.341.964	1.181.914.118
	<i>Khách hàng trong nước</i>			118.518.951.569	101.044.138.142
	Cộng			119.468.293.533	102.226.052.260
9.3	Người mua trả tiền trước			30/09/2011	01/01/2011
	<i>Khách hàng trong nước</i>			100.000.000	632.857.500
	<i>Khách hàng nước ngoài</i>			1.007.375.650	642.828.489
	<i>Khách hàng cá nhân</i>			48.638.512	46.257.433
	Cộng			1.156.014.162	1.321.943.422
9.4	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước			30/09/2011	01/01/2011
	Thuế giá trị gia tăng			1.694.938.926	-
	Thuế xuất, nhập khẩu			157.609.630	157.609.630
	Thuế thu nhập doanh nghiệp				1.139.037.473
	Thuế thu nhập cá nhân			809.211	13.419.453
	Cộng			1.853.357.767	1.310.066.556
9.5	Phải trả người lao động			30/09/2011	01/01/2011
	Tiền lương người lao động			10.708.598.630	8.725.491.254
	Cộng			10.708.598.630	8.725.491.254
9.6	Chi phí phải trả			30/09/2011	01/01/2011
	Trích trước chi phí thuê ngoài			5.553.280.678	575.922.752
	Cộng			5.553.280.678	575.922.752
9.7	Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác			30/09/2011	01/01/2011
	Kinh phí công đoàn			202.679.053	285.331.000
	Bảo hiểm xã hội			1.114.012.894	589.242.900
	Bảo hiểm y tế			310.855.819	120.526.957
	Bảo hiểm thất nghiệp			104.240.765	53.567.536
	Các khoản phải trả, phải nộp khác			13.402.062.818	17.980.677.124
	Cộng			15.133.851.349	19.029.345.517
	Tổng Cộng			437.161.426.119	440.967.609.201
9.8	Quỹ khen thưởng, phúc lợi			30/09/2011	01/01/2011
	Quỹ khen thưởng			(2.836.777.115)	(1.278.327.115)
	Quỹ phúc lợi			(10.000.000)	-
	Cộng			(2.846.777.115)	(1.278.327.115)

10 Nợ dài hạn

30/09/2011

01/01/2011

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN CẦN THƠ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Báo cáo kế toán 09 tháng năm 2011

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

Ký quỹ phế phẩm, phế liệu		858.422.305	9.165.000.000
Cộng		858.422.305	9.165.000.000
10,2 Vay và nợ dài hạn		30/09/2011	01/01/2011
Vay dài hạn		39.427.497.932	55.310.593.626
(*) <i>Vay ngân hàng</i>		39.427.497.932	55.310.593.626
Cộng		39.427.497.932	55.310.593.626

(*) Chi tiết các khoản vay ngân hàng	Số dư nợ vay đầu kỳ	Vay trong kỳ	Trả trong kỳ	Số dư nợ vay cuối kỳ
(a) Ngân hàng TMCP Ngoại thương - Trà Nóc	11.409.313.004	1.019.075.231	7.407.170.925	5.021.217.310
(b) Ngân hàng Phát triển - CN Cần Thơ	43.901.280.622		9.495.000.000	34.406.280.622
Cộng	55.310.593.626	1.019.075.231	16.902.170.925	39.427.497.932

11 Vốn Chủ Sở Hữu

a). Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30/09/2011	01/01/2011
Vốn góp của Nhà nước	13.895.110.000	13.895.110.000
Vốn góp của các đối tượng khác	63.104.890.000	63.104.890.000
Tổng cộng	77.000.000.000	77.000.000.000

b). Tình hình tăng giảm vốn	Đầu kỳ	Tăng	Giảm	Cuối kỳ
Vốn đầu tư (vốn góp)	77.000.000.000		-	77.000.000.000
Thặng dư vốn cổ phần	70.532.232.000		-	70.532.232.000
CL tỷ giá hối đoái	(934.691.497)		(934.691.497)	-
LN chưa phân phối	-	33.427.686.480		33.427.686.480
Cộng	146.597.540.503	33.427.686.480	(934.691.497)	180.959.918.480

d). Các giao dịch về vốn với các CSH và phân phối cổ tức, LN	30/09/2011	Năm 2010
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
<i>Vốn góp đầu năm</i>	77.000.000.000	56.814.800.000
<i>Vốn góp tăng trong năm</i>		20.185.200.000
<i>Vốn góp giảm trong năm</i>		-
<i>Vốn góp cuối năm</i>	77.000.000.000	77.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	12.486.470.011	10.536.096.635

e). Cổ phiếu	30/09/2011	01/01/2011
Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	7.700.000	7.700.000
Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn	7.700.000	7.700.000
<i>Cổ phiếu thường</i>	7.700.000	7.700.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	7.700.000	7.700.000
<i>Cổ phiếu thường</i>	7.700.000	7.700.000
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-

f). Các quỹ của DN	Đầu kỳ	Tăng	Giảm	Cuối kỳ
Quỹ đầu tư phát triển	5.235.110.547	459.000.000		5.694.110.547
Quỹ khác	3.001.175.221	229.500.000	-	3.230.675.221

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN CẦN THƠ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Báo cáo kế toán 09 tháng năm 2011

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

II. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

	30/09/2011	Năm 2010
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Tổng Doanh Thu	643.878.674.876	634.632.758.304
+ Doanh thu bán hàng hóa	643.878.674.876	634.632.758.304
Các khoản giảm trừ doanh thu	5.728.360.256	5.360.329.005
+ Giảm giá hàng bán	40.472.080	221.755.625
+ Hàng bán bị trả lại	5.687.888.176	5.138.573.380
Doanh thu thuần	638.150.314.620	629.272.429.299
2. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn bán hàng hóa	523.270.140.849	522.302.512.927
Tổng Cộng	523.270.140.849	522.302.512.927
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	171.117.586	184.306.267
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	9.046.012.008	15.470.940.663
Tổng Cộng	9.217.129.594	15.655.246.930
4. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	28.185.665.717	41.428.663.169
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
Tổng Cộng	28.185.665.717	41.428.663.169
5. Chi phí bán hàng		
Chi phí nhân viên	12.311.395.684	10.911.877.497
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.091.270.747	14.860.033.011
Chi phí bằng tiền khác	30.452.436.930	29.958.104.906
Tổng Cộng	49.855.103.361	55.730.015.414
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí khấu hao TSCĐ	5.410.503	7.214.004
Thuế, phí và lệ phí	25.035.120	113.477.000
Chi phí dự phòng	9.000.000.000	6.987.182.199
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.787.671.854	2.836.720.960
Chi phí khác bằng tiền	1.810.730.330	67.128.306
Tổng Cộng	12.628.847.807	10.011.722.469
7. Thu nhập khác		
Thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	137.106.103	181.928.436
Thu khác	-	-
Tổng Cộng	137.106.103	181.928.436
8. Chi phí khác		
Chi từ khoản thanh lý TSCĐ	137.106.103	449.524.366
Tổng Cộng	137.106.103	449.524.366
9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành.	2.507.076.486	1.139.037.473
Lợi nhuận kế toán trước thuế	33.427.686.480	15.187.166.320
Thu nhập chịu thuế trong kỳ tính thuế	33.427.686.480	15.187.166.320
<i>Thu nhập từ hoạt động bán hàng hóa</i>	<i>33.427.686.480</i>	<i>15.187.166.320</i>

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN CẦN THƠ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Báo cáo kế toán 09 tháng năm 2011

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

<i>Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp</i>	25%	25%
<i>Thuế suất hoạt động bán hàng hóa</i>	15%	15%
<i>Thuế suất hoạt động khác</i>	25%	25%
Thuế Thu nhập doanh nghiệp phải nộp	5.014.152.972	2.278.074.946
<i>Thuế TNDN hoạt động bán hàng hóa</i>	5.014.152.972	2.278.074.946
<i>Thuế TNDN hoạt động khác</i>	-	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp được giảm	2.507.076.486	1.139.037.473
<i>Thuế TNDN hoạt động bán hàng hóa</i>	2.507.076.486	1.139.037.473
<i>Thuế TNDN hoạt động khác</i>	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2.507.076.486	1.139.037.473

III. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
 - Các sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc niên độ
 - Giao dịch với các bên liên quan
- Giao dịch với các thành viên chủ chốt và các cá nhân có liên quan*

Bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	Phát sinh trong năm	Số dư phải thu/(phải trả)
Công ty TNHH XNK Thủy sản Cần Thơ	Công ty con	Tiền hàng	542.492.882	(1.655.255.066)
Công ty CP Thủy sản Đông Nam	Công ty liên kết	Tiền hàng	-	-

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	30/09/2011	Năm 2010
Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
Bố trí cơ cấu tài sản			
Tài sản ngắn hạn / Tổng số tài sản	%	70,86%	67,75%
Tài sản dài hạn / Tổng số tài sản	%	29,14%	32,25%
Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	%	71,42%	76,50%
Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn	%	28,58%	23,50%
Khả năng thanh toán			
Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,40	1,31
Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,08	1,02
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,04	0,08
Tỷ suất sinh lời			
Tỷ suất lợi nhuận trên Doanh thu			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	5,16%	2,35%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	4,78%	2,18%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	4,65%	2,13%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / nguồn vốn	%	16,28%	9,07%

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Cần Thơ, ngày 15 tháng 10 năm 2011

