

**CÔNG TY CP CÔNG NGHIỆP THỦY SẢN**

ĐC: 211 Nguyễn Thái Học, P. PNL, – Quận I – Tp. Hồ Chí Minh

Mã số thuế : 0 3 0 2 1 6 6 0 3 3

-----☪-----

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **9 THÁNG ĐẦU NĂM 2012**

***Kính gửi:*** .....

.....

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**9 THÁNG NĂM 2012**

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: đồng	
			Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>136.427.523.380</b>	<b>152.548.134.385</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.01</b>	<b>289.948.754</b>	<b>2.044.064.485</b>
1. Tiền	111		289.948.754	2.044.064.485
<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>128.460.809.429</b>	<b>141.624.903.750</b>
1. Phải thu khách hàng	131		115.986.487.514	131.014.919.378
2. Trả trước cho người bán	132		1.241.265.276	1.083.424.756
4. Các khoản phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
3. Các khoản phải thu khác	135	V.02	21.516.884.029	19.810.387.006
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(10.283.827.390)	(10.283.827.390)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>7.415.055.122</b>	<b>8.532.556.981</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.03	7.415.055.122	8.532.556.981
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>261.710.075</b>	<b>346.609.169</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			21.193.000
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		46.997.075	185.527.269
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.04	214.713.000	139.888.900
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>36.042.069.931</b>	<b>38.319.486.481</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>9.000.000</b>	<b>9.000.000</b>
Phải thu dài hạn khác	218		9.000.000	9.000.000
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>21.958.513.998</b>	<b>24.263.961.232</b>
<i>Tài sản cố định hữu hình</i>	<i>221</i>	<i>V.05</i>	<i>21.916.534.837</i>	<i>24.209.794.568</i>
<i>Nguyên giá</i>	<i>222</i>		<i>51.184.070.813</i>	<i>51.756.283.073</i>
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	<i>223</i>		<i>(29.267.535.976)</i>	<i>(27.546.488.505)</i>
2. <i>Tài sản cố định vô hình</i>	<i>221</i>	<i>V.06</i>	<i>41.979.161</i>	<i>54.166.664</i>
<i>Nguyên giá</i>	<i>222</i>		<i>65.000.000</i>	<i>65.000.000</i>
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	<i>223</i>		<i>(23.020.839)</i>	<i>(10.833.336)</i>
<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>		<b>12.356.833.320</b>	<b>12.356.833.320</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư dài hạn khác	258	V.07	12.801.833.320	12.801.833.320
3. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(445.000.000)	(445.000.000)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1.717.722.613</b>	<b>1.689.691.929</b>
Chi phí trả trước dài hạn	261	V.08	1.717.722.613	1.689.691.929
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>172.469.593.311</b>	<b>190.867.620.866</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>133.516.293.665</b>	<b>141.811.775.211</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>122.173.084.428</b>	<b>130.374.802.364</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.09	87.381.543.044	91.920.000.000
2. Phải trả người bán	312		6.642.954.882	14.595.674.768
3. Người mua trả tiền trước	313		1.838.421.501	2.016.123.020
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.10	4.430.578.019	2.882.927.674
5. Chi phí phải trả	316	V.11	5.088.260.675	9.349.211
6. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.12	16.210.849.730	17.991.292.614
7. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		580.476.577	959.435.077
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>11.343.209.237</b>	<b>11.436.972.847</b>
1. Phải trả dài hạn khác	333		35.500.000	35.500.000
2. Vay và nợ dài hạn	334	V.13	11.297.000.000	11.297.000.000
3. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		10.709.237	104.472.847
<b>B - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>38.953.299.646</b>	<b>49.055.845.655</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.14	<b>38.953.299.646</b>	<b>49.055.845.655</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		42.000.000.000	42.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		559.410.000	559.410.000
3. Cổ phiếu quỹ	414		(1.353.000.000)	(1.353.000.000)
4. Chênh lệch tỷ giá	416			
5. Quỹ đầu tư phát triển	417		2.036.572.261	2.036.572.261
6. Quỹ dự phòng tài chính	418		2.125.714.002	2.125.714.002
7. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(6.415.396.617)	3.687.149.392
8. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>172.469.593.311</b>	<b>190.867.620.866</b>

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

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Ngoại tệ các loại:			
Dollar Mỹ (USD)		507,29	6.982,65
Euro (EUR)		237,77	237,59

TP HCM, ngày 30 tháng 09 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



 

Đào Thị Như Hương

Huỳnh Văn Đặng Thị Lệ Hoa

Trương Tùng Hưng





**CÔNG TY CP CÔNG NGHIỆP THỦY SẢN**

Địa chỉ: 211 Nguyễn Thái Học -Q1-TPHCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 30 tháng 09 năm 2012

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**

9 tháng đầu năm 2012

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 30 tháng 09 năm 2012

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	9 tháng		Lũy kế từ đầu năm đến cuối tháng 9	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	01	VI.1	77.106.302.056	167.393.799.413	77.106.302.056	167.393.799.413
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	0	6.342.727	0	6.342.727
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.3	77.106.302.056	167.387.456.686	77.106.302.056	167.387.456.686
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	71.330.739.209	151.575.587.252	71.330.739.209	151.575.587.252
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		5.775.562.847	15.811.869.434	5.775.562.847	15.811.869.434
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	45.485.163	1.480.313.733	45.485.163	1.480.313.733
7. Chi phí tài chính	22	VI.6	13.073.847.168	9.525.676.300	13.073.847.168	9.525.676.300
<i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>	23		<i>13.073.847.168</i>	<i>9.525.676.300</i>	<i>13.073.847.168</i>	<i>9.525.676.300</i>
8. Chi phí bán hàng	24		3.064.167.987	3.469.822.863	3.064.167.987	3.469.822.863
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.011.049.570	2.447.418.513	2.011.049.570	2.447.418.513
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	30		(12.328.016.715)	1.849.265.491	(12.328.016.715)	1.849.265.491
11. Thu nhập khác	31		2.884.936.565	4.941.081.312	2.884.936.565	4.941.081.312
12. Chi phí khác	32		636.531.645	5.984.360	636.531.645	5.984.360
13. Lợi nhuận khác	40		2.248.404.920	4.935.096.952	2.248.404.920	4.935.096.952
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(10.079.611.795)	6.784.362.443	(10.079.611.795)	6.784.362.443
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.7	0	1.341.312.944	0	1.341.312.944
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(10.079.611.795)	5.443.049.499	(10.079.611.795)	5.443.049.499
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			1.339		1.339

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 30 tháng 09 năm 2012

Tổng Giám đốc



Đào Thị Như Hương



Huỳnh Văn Đặng Thị Lệ Hoa



Trương Tùng Hưng

**CÔNG TY CP CÔNG NGHIỆP THỦY SẢN**

Địa chỉ: 211 Nguyễn Thái Học, P.PNL, Q. 1, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

9 tháng năm 2012

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 30 tháng 09 năm 2012

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lấy kể từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay	Lấy kể từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		92.891.306.632	163.472.089.568
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(72.869.746.748)	(152.129.620.909)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(4.260.639.297)	(6.255.859.661)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(6.179.889.765)	(9.587.169.300)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(119.133.791)	(566.553.812)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		18.577.388.603	43.165.181.014
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(25.320.525.345)	(53.839.216.577)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>2.718.760.289</b>	<b>(15.741.149.677)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(50.728.000)	(11.355.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		143.727.273	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của 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		-	-
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		45.460.680	421.479.733
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>138.459.953</b>	<b>410.124.733</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả góp vốn 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		53.440.000.000	133.593.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(57.978.456.956)	(126.996.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(72.903.500)	(5.847.580.650)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(4.611.360.456)</b>	<b>749.419.350</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>(1.754.140.214)</b>	<b>(14.581.605.594)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>	<b>V.1</b>	<b>2.044.064.485</b>	<b>16.057.660.202</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		24.483	(1.738.395)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>V.1</b>	<b>289.948.754</b>	<b>1.474.316.213</b>

TP. Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 09 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

  
 Đ. Thị Như Hằng


Huỳnh Văn Lượng  
Chị Lê Hoa
  
 Trương Công Hùng



## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2012**

### **I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, thương mại trong và ngoài nước, dịch vụ.
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Thiết kế - Đóng sửa tàu thuyền; KD máy móc thiết bị; Vật tư hàng hóa, công nghiệp thực phẩm; Dịch vụ cầu cảng ...
- 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 01/01/2012 kết thúc vào ngày 31/12/2012)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam Đồng

### **III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng**

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam theo QĐ số 15/2006-QĐ/BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ.

### **IV- Các chính sách kế toán áp dụng**

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thanh toán hoặc đáo hạn không quá 12 tháng.
  - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Theo tỷ giá thực tế khi trao đổi, mua bán.
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Theo giá gốc.
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền theo tháng
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Áp dụng theo hướng dẫn tại Thông tư 13/2008 /TT-BTC ngày 27/02/2008 của Bộ Tài Chính.
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) :
    - Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá và 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 trạng thái sẵn sàng hoạt động. Những chi phí sửa chữa bảo trì được tính vào kết quả kinh doanh trong kỳ. Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được giảm trừ trên sổ sách và bất kỳ một khoản lãi hay lỗ nào phát sinh đều được hạch toán vào KQKD.
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao theo phương pháp đường thẳng.

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư
- 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
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác
- 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
- 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 : Theo hóa đơn bán hàng.
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Theo hóa đơn cung cấp dịch vụ.
- Doanh thu hoạt động tài chính: Theo số tiền thực thu từ các hoạt động tài chính, theo chênh lệch tỷ giá hối đoái.
- Doanh thu hợp đồng xây dựng

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Theo số tiền thực chi từ các hoạt động tài chính, theo chênh lệch tỷ giá hối đoái.

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

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: VNĐ)

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
<b>1- Tiền</b>		
- Tiền mặt	102.534.457	246.449.712
- Tiền gửi ngân hàng	187.414.297	1.797.614.773
<b>Cộng</b>	<u>289.948.754</u>	<u>2.044.064.485</u>
<b>2- Phải thu khách hàng</b>		
- Phải thu khách hàng	115.986.487.514	131.014.919.378
- Dự phòng phải thu nợ khó đòi	(10.283.827.390)	(10.283.827.390)
	<u>105.702.660.124</u>	<u>120.731.091.988</u>
<b>3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>		
- Phải thu về cổ phần hóa		-
- Phải thu khác	21.516.884.029	19.810.387.006
<b>Cộng</b>	<u>21.516.884.029</u>	<u>19.810.387.006</u>
<b>4- Hàng tồn kho</b>		
- Nguyên liệu, vật liệu	472.060.208	968.985.416
- Chi phí SX, KD dở dang	1.492.935.094	2.426.290.436
- Thành phẩm	17.737.489	18.948.149
- Hàng hóa	5.432.322.331	5.118.332.980
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<u>7.415.055.122</u>	<u>8.532.556.981</u>
<b>5- Tài sản ngắn hạn khác</b>		
- Tạm ứng	194.448.000	126.179.900
- Ký quỹ ,ký cược ngắn hạn	20.265.000	13.709.000
<b>Cộng</b>	<u>214.713.000</u>	<u>139.888.900</u>
<b>5- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>		
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	46.997.075	185.527.269
Trong đó:		
- Thuế GTGT đã kê khai khấu trừ :	46.997.075	95.447.211
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu chưa kê khai khấu trừ	-	90.080.058
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	-	-
<b>Cộng</b>	<u>46.997.075</u>	<u>185.527.269</u>



05- 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 khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>43.152.082.012</b>	<b>2.804.950.066</b>	<b>5.605.787.257</b>	<b>193.463.738</b>	<b>51.756.283.073</b>
- Mua trong kỳ			605.428.000		605.428.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán		100.000.000	1.077.640.260		1.177.640.260
- Giảm khác					-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>43.152.082.012</b>	<b>2.704.950.066</b>	<b>5.133.574.997</b>	<b>193.463.738</b>	<b>51.184.070.813</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>22.441.703.499</b>	<b>2.203.139.543</b>	<b>2.796.182.547</b>	<b>105.462.916</b>	<b>27.546.488.505</b>
- Khấu hao trong kỳ	1.658.445.291	199.949.056	401.751.560	4.714.353	2.264.860.260
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán		100.000.000	443.812.789		543.812.789
- Giảm khác					-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>24.100.148.790</b>	<b>2.303.088.599</b>	<b>2.754.121.318</b>	<b>110.177.269</b>	<b>29.267.535.976</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>					
- Tại ngày đầu năm	20.710.378.513	601.810.523	2.809.604.710	88.000.822	24.209.794.568
- Tại ngày cuối kỳ	19.051.933.222	401.861.467	2.379.453.679	83.286.469	21.916.534.837

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng
- 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

## 06- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	TSCD vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD vô hình				
Số dư đầu kỳ		65.000.000		65.000.000
- Mua trong kỳ				-
- Tăng khác				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
Số dư cuối kỳ	-	65.000.000	-	65.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu kỳ	-	10.833.336	-	10.833.336
- Khấu hao trong kỳ		12.187.503	-	12.187.503
- Tăng khác				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
Số dư cuối kỳ	-	23.020.839	-	23.020.839
Giá trị còn lại của TSCD VH				
- Tại ngày đầu kỳ	-	54.166.664	-	54.166.664
- Tại ngày cuối kỳ	-	41.979.161	-	41.979.161



<b>8- Đầu tư cổ phiếu</b>		
- Công ty CP Aquafeed Cửa Long	7.203.840.000	7.203.840.000
- Công ty CP Biển Tây	4.835.000.000	4.835.000.000
- Công ty Công Trình Giao Thông 61	267.993.320	267.993.320
- Công ty CP Thiết Bị máy Động Lực	445.000.000	445.000.000
- Công ty TNHH tư vấn Đầu Tư Biển Đông	50.000.000	50.000.000
- Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính	(445.000.000)	(445.000.000)
<b>Cộng</b>	<b>12.356.833.320</b>	<b>12.356.833.320</b>
<b>9- Chi phí trả trước dài hạn:</b>		
- Công cụ, dụng cụ	1.717.722.613	1.689.691.929
<b>Cộng</b>	<b>1.717.722.613</b>	<b>1.689.691.929</b>
<b>10- Vay và nợ ngắn hạn:</b>		
- NH Công Thương CNI(VNĐ)	25.301.543.044	34.773.000.000
- NH Nông Nghiệp&PTNT CN TP.HCM(VNĐ)	62.080.000.000	57.147.000.000
<b>Cộng</b>	<b>87.381.543.044</b>	<b>91.920.000.000</b>
<b>11- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:</b>		
- Thuế giá trị gia tăng	777.375.745	29.920.624
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	90.080.058
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	(3.677.601)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.389.325.689	1.406.475.689
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	2.047.117.200	1.199.990.500
- Các loại thuế khác	216.759.385	160.138.404
<b>Cộng</b>	<b>4.430.578.019</b>	<b>2.882.927.674</b>
<b>12- Chi phí phải trả:</b>		
- Trích trước chi phí nhận hàng		9.349.211
- Trích trước chi phí tiền lương T09/2012	279.593.009	
- Trích trước lãi vay phải trả ngân hàng	4.808.667.666	-
<b>Cộng</b>	<b>5.088.260.675</b>	<b>9.349.211</b>
<b>13- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn:</b>		
- Kinh phí công đoàn	170.236.193	82.101.713
- Bảo hiểm xã hội, BHYT	57.798.938	
- Phải trả về cổ phần hóa	300.000.000	300.000.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	15.682.814.599	17.609.190.901
<b>Cộng</b>	<b>16.210.849.730</b>	<b>17.991.292.614</b>
<b>14- Vay và nợ dài hạn:</b>		
Vay dài hạn	11.297.000.000	11.297.000.000
<b>Cộng</b>	<b>11.297.000.000</b>	<b>11.297.000.000</b>

15- 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	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số đầu kỳ trước	42.000.000.000	559.410.000	(1.353.000.000)	1.738.395	1.529.353.953	1.618.495.694	10.847.053.323	55.203.051.365
Tăng vốn trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	2.537.881.978	2.537.881.978
Tăng khác					507.218.308	507.218.308		1.014.436.616
Giảm vốn trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-
Lỗ trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	1.738.395	-	-	9.697.785.909	9.699.524.304
<b>Số dư cuối kỳ trước</b>	<b>42.000.000.000</b>	<b>559.410.000</b>	<b>- 1.353.000.000</b>	<b>-</b>	<b>2.036.572.261</b>	<b>2.125.714.002</b>	<b>3.687.149.392</b>	<b>49.055.845.655</b>
Số dư đầu kỳ này	42.000.000.000	559.410.000	(1.353.000.000)	-	2.036.572.261	2.125.714.002	3.687.149.392	49.055.845.655
Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-
Tăng khác								
Giảm vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
Lỗ trong kỳ	-	-	-	-	-	-	10.079.611.795	10.079.611.795
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	22.934.214	22.934.214
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>42.000.000.000</b>	<b>559.410.000</b>	<b>(1.353.000.000)</b>	<b>-</b>	<b>2.036.572.261</b>	<b>2.125.714.002</b>	<b>- 6.415.396.617</b>	<b>38.953.299.646</b>



**b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:**

- Vốn góp của Nhà nước

- Vốn góp của các đối tượng khác

**Cộng**

\* Số lượng cổ phiếu quỹ:

Số cuối kỳ

19.470.000.000

22.530.000.000

**42.000.000.000****135.300**Số đầu kỳ

19.470.000.000

22.530.000.000

**42.000.000.000****135.300****c- Cổ phiếu:**

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu được mua lại

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

Số cuối kỳ

4.200.000

4.200.000

4.200.000

135.300

135.300

4.064.700

4.064.700

10.000

Số đầu kỳ

4.200.000

4.200.000

4.200.000

135.300

135.300

4.064.700

4.064.700

10.000

**Lợi nhuận chưa phân phối**

- Lợi nhuận chưa phân phối kỳ trước chuyển sang

-Lỗ phát sinh trong kỳ

-Lợi nhuận phân phối trong kỳ

-Lỗ chuyển sang kỳ sau

3.687.149.392

(10.079.611.795)

22.934.214

**(6.415.396.617)****d- Các quỹ của doanh nghiệp:**

- Quỹ đầu tư phát triển

- Quỹ dự phòng tài chính

**Cộng**Số cuối kỳ

2.036.572.261

2.125.714.002

**4.162.286.263**Số đầu kỳ

2.036.572.261

2.125.714.002

**4.162.286.263****VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả HĐKD**

(Đơn vị tính: VNĐ)

9 tháng năm nay9 tháng năm trước**1- Doanh thu (Mã số 01)**

77.106.302.056

167.393.799.413

- Doanh thu bán hàng

58.458.966.606

145.498.951.705

- Doanh thu cung cấp dịch vụ

8.977.055.306

9.733.339.766

- Doanh thu đóng sửa tàu thuyền .....

9.665.347.144

12.161.507.942

-Doanh thu khác

4.933.000

**2-Các khoản giảm trừ doanh thu ( Mã số 02)**9 tháng năm nay9 tháng năm trước

-Giảm giá hàng dịch vụ

-

6.342.727

**Cộng****6.342.727**

	<u>9 tháng năm nay</u>	<u>9 tháng năm trước</u>
<b>3- Doanh thu thuần (Mã số 10)</b>		
- Doanh thu thuần bán hàng	58.458.966.606	145.498.951.705
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	8.977.055.306	9.733.339.766
- Doanh thu thuần đóng sửa tàu thuyền .....	9.665.347.144	12.161.507.942
- Doanh thu khác	4.933.000	-
<b>Cộng</b>	<b>77.106.302.056</b>	<b>167.393.799.413</b>
<b>4- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	57.044.423.161	135.906.961.295
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	6.835.440.147	6.629.124.151
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	7.450.875.901	9.039.501.806
<b>Cộng</b>	<b>71.330.739.209</b>	<b>151.575.587.252</b>
<b>5- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	13.461.480	56.029.733
- Cổ tức lợi nhuận được chia	31.999.200	1.424.284.000
- Chênh lệch tỷ giá thanh toán	24.483	-
<b>Cộng</b>	<b>45.485.163</b>	<b>1.480.313.733</b>
<b>6- Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>		
- Lãi tiền vay	13.073.847.168	9.525.676.300
- Chênh lệch tỷ giá thanh toán	-	-
<b>Cộng</b>	<b>13.073.847.168</b>	<b>9.525.676.300</b>
<b>7- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		1.341.312.944
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	21.248.153	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<b>21.248.153</b>	<b>1.341.312.944</b>

#### VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3- Thông tin về các bên liên quan:
- 4- Những thông tin khác (3)

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 30 tháng 09 năm 2012

Tổng giám đốc



Đào Thị Như Hương




Huỳnh Văn Đặng Thị Lệ Hoa

Trương Tùng Hưng



U.C.L.P.  
\*