

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY SẢN VÀ THƯƠNG MẠI THUẬN PHƯỚC



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÝ IV - NĂM 2021  
(HỢP NHẤT)**

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CP TS & TM THUẬN PHƯỚC

Địa chỉ : KCN DV Thủy sản Thọ Quang

Mẫu số B 02-DN

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/ TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH ( HỢP NHẤT)**

**QUÝ IV NĂM 2021**

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	QUÍ IV		QUÍ IV Năm 2020	Luỹ kế	
			Năm 2021	Năm 2020		Năm 2021	Năm 2020
1	2	3	4	5	6	7	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	718,530,203,692	693,461,773,988	2,685,577,102,062	2,315,752,685,995	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	7,883,348,250	572,340,300	14,816,550,905	23,333,794,853	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10						
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	710,646,855,442	692,889,433,688	2,670,760,551,157	2,292,418,891,142	
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		76,991,140,598	620,527,148,506	2,420,592,301,868	2,095,587,169,522	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	6,433,474,934	5,394,616,939	250,168,249,289	23,553,540,629	
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	14,426,119,987	6,907,522,004	46,825,125,544	38,533,571,663	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		10,298,594,850	5,419,785,155	34,746,762,541	22,683,042,340	
8. Chi phí bán hàng	25	VI.8	54,936,588,249	43,310,564,539	166,729,314,315	98,016,910,781	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8	10,549,858,262	7,813,468,619	43,553,146,933	31,057,071,461	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		3,512,049,034	19,725,346,959	23,938,602,976	52,777,708,344	
11. Thu nhập khác	31	VI.6	681,818	0	10,146,373,995	2,867,837,870	
12. Chi phí khác	32	VI.7	23,103	94,939,875	8,540,209,119	460,656,565	
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		658,715	-94,939,875	1,606,164,876	2,407,181,305	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		3,512,707,749	19,630,407,084	25,544,767,852	55,184,889,649	

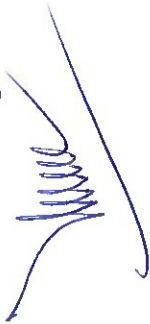
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	935,744,969	8,507,123,863	3,987,283,424	8,507,123,863
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		2,576,962,780	11,123,283,221	21,557,484,428	46,677,765,786
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					2,429
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					2,429

Người lập



Nguyễn Văn Trường

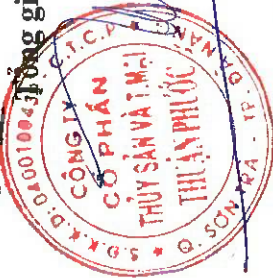
Kế toán trưởng



Ngô Thị Thu Thủy

Lập ngày 31 Tháng 12 Năm 2021

Đang giám đốc



Nguyễn Thị Phi Anh

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (HỢP NHẤT)

Từ 01/01/2021 đến hết ngày 31/12/2021

TÀI SẢN	MASO	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150</b>	<b>100</b>		<b>859,586,263,295</b>	<b>700,129,618,313</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>11,762,748,194</b>	<b>19,200,244,206</b>
1. Tiền	111	V.01	11,762,748,194	19,200,244,206
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>5,830,383,028</b>	<b>5,107,731,360</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		887,533,028	134,761,360
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(57,150,000)	(27,030,000)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		5,000,000,000	5,000,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>358,082,885,659</b>	<b>439,011,694,025</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	289,962,801,806	321,880,600,573
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	61,628,664,714	110,366,795,944
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kh hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.06	6,555,463,739	6,828,342,108
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(64,044,600)	(64,044,600)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.07</b>	<b>472,253,492,889</b>	<b>224,605,740,156</b>
1. Hàng tồn kho	141		472,253,492,889	227,791,264,047
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	(3,185,523,891)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>11,656,753,525</b>	<b>12,204,208,566</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.17	465,335,524	-
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	V.16A	11,190,326,223	12,203,116,788
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.16B	1,091,778	1,091,778
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>517,690,979,199</b>	<b>485,455,211,020</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	<b>V.6B</b>	<b>5,750,560,000</b>	<b>5,850,890,000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.6B	5,750,560,000	5,850,890,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>411,951,194,130</b>	<b>123,877,438,855</b>

1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	373,515,762,615	84,523,989,701
- Nguyên giá	222		620,162,586,510	298,312,686,325
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(246,646,823,895)	(213,788,696,624)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	38,435,431,515	39,353,449,154
- Nguyên giá	228		41,311,123,958	41,311,123,958
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,875,692,443)	(1,957,674,804)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.11</b>	-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	<b>38,844,347,283</b>	<b>306,806,651,006</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		38,844,347,283	306,806,651,006
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.15</b>	-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>61,144,877,786</b>	<b>48,920,231,159</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		61,144,877,786	48,920,231,159
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1,377,277,242,494</b>	<b>1,185,584,829,333</b>

NGUỒN VỐN	MASO	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>1,032,708,865,110</b>	<b>847,434,655,588</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>823,498,066,262</b>	<b>632,030,139,927</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	33,741,431,219	74,447,593,874
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.14	10,708,668,651	4,402,957,815
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16B	1,037,299,707	3,686,824,409
4. Phải trả người lao động	314		36,532,383,340	40,310,115,055
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		10,893,589,980	10,898,681,285
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	2,515,843,513	1,304,077,074
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	700,523,668,709	471,468,597,561
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		27,545,181,143	25,511,292,854

<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>209,210,798,848</b>	<b>215,404,515,661</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	335		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		209,210,798,848	215,404,515,661
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>V.19</b>	<b>344,568,377,384</b>	<b>338,150,173,745</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>344,568,377,384</b>	<b>338,150,173,745</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	<b>V.19</b>	216,111,850,000	216,111,850,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(4,234,000)	(4,234,000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		106,903,276,956	75,364,791,959
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		21,557,484,428	46,677,765,786
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1,377,277,242,494</b>	<b>1,185,584,829,333</b>

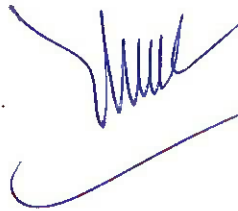
Đà Nẵng, ngày 31 Tháng 12 Năm 2021

Người lập



Nguyễn Văn Trung

Kế toán trưởng



Hà Thị Thu Thủy

Tổng giám đốc công ty



Nguyễn Thị Phi Anh

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (HỢP NHẤT)**

**QUÍ IV NĂM 2021**

TT	Chỉ tiêu	MA SO	QUÝ IV Năm 2021	LUỸ KẾ NĂM 2021	LUỸ KẾ NĂM 2020
<b>I.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1	Tiền thu từ bán hàng, CC DV và doanh thu khác	01	664,976,700,866	2,723,042,435,813	2,223,204,351,846
2	Tiền chi trả cho người cung cấp HH và DV	02	-216,535,731,066	-1,779,490,115,637	-1,626,361,204,681
3	Tiền chi trả cho người lao động	03	-44,361,822,180	-202,970,629,327	-148,698,437,420
4	Tiền lãi vay đã trả	04	-10,118,579,107	-38,635,181,968	-22,585,433,712
5	Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	-3,001,607,061	-6,514,862,864	-14,820,468,360
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	13,880,977,035	62,298,625,933	252,069,692,151
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	-78,635,336,121	-313,611,513,322	-314,970,036,582
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>326,204,602,366</b>	<b>444,118,758,628</b>	<b>347,838,463,242</b>
<b>II.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1	Tiền chi để mua sắm XD TSCĐ và các TS DH khác	21		-4,626,785,517	-10,878,889,236
2	Tiền thu từ TLý, nhượng bán TSCĐ và các TS DH khác	22		10,145,692,177	2,867,837,870
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			-53,500,000,000
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các CC nợ của đơn vị khác	24			53,500,000,000
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	142,407,269	277,458,518	583,594,040
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>142,407,269</b>	<b>5,796,365,178</b>	<b>-7,427,457,326</b>
<b>III.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1	Tiền thu từ PH cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31			
2	Tiền chi trả VG cho các CSH, mua lại CP của DN đã PH	32			
3	Tiền thu từ đi vay	33	295,149,461,687	1,243,454,015,432	1,742,914,606,263
4	Tiền trả nợ gốc vay	34	-633,360,055,440	-1,956,395,048,444	-2,102,752,529,777
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		797,242,582,766	
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-564,191,820,360	
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>-338,210,593,753</b>	<b>-479,890,270,606</b>	<b>-359,837,923,514</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>-11,863,584,118</b>	<b>-29,975,146,800</b>	<b>-19,426,917,598</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>17,399,842,067</b>	<b>19,200,244,206</b>	<b>23,184,316,189</b>
	<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái qui đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>	<b>6,226,490,245</b>	<b>22,537,650,788</b>	<b>15,442,845,615</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>11,762,748,194</b>	<b>11,762,748,194</b>	<b>19,200,244,206</b>

Người lập biểu



*Nguyễn Văn Trung*

Báo cáo này được đọc kèm với Thuyết minh Báo cáo tài chính

Kế toán trưởng



*Hà Thị Thu Thủy*

Đã Nẵng, ngày 31 tháng 12 năm 2021

Tổng giám đốc



*Nguyễn Thị Phi Anh*

LCTT CTY

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (HN)**

Quý IV năm 2021

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

1. Hình thức sở hữu vốn: Doanh nghiệp cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Chế biến và xuất khẩu thủy sản
3. Ngành nghề kinh doanh: Chế biến, bảo quản thủy sản và các loại sản phẩm từ thủy sản; sản xuất và xuất khẩu các mặt hàng thủy sản đông lạnh...
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 1 năm từ ngày 01/01 đến 31/12
5. Cấu trúc doanh nghiệp
  - Danh sách công ty con: Công ty TNHH MTV Thủy sản An (sở hữu trực tiếp 100%)

### **II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND)

### **III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

1. Chế độ kế toán áp dụng  
Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: tuân thủ chế độ kế toán và chuẩn mực kế toán Việt Nam

### **IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)**

#### **1. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:**

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế của ngân hàng thương mại nơi công ty giao dịch vào ngày phát sinh nghiệp vụ  
Tại ngày kết thúc năm tài chính, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ phân loại là tài sản được đánh giá lại theo tỷ giá mua vào và các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ phân loại là nợ phải trả được đánh giá lại theo tỷ giá bán ra

Chênh lệch tỷ giá được thực hiện theo quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 10 "ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái".



Theo đó, chênh lệch tỷ giá ngoại tệ phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phản ánh vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

## **2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.**

Tiền bao gồm: Tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn và tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo

## **3. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính**

### **a) Chứng khoán kinh doanh;**

Chứng khoán kinh doanh là các loại chứng khoán và các công cụ tài chính khác (thương phiếu, hợp đồng kỳ hạn, hợp đồng hoán đổi) được Công ty nắm giữ vì mục đích kinh doanh.

Chứng khoán kinh doanh được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, bao gồm: giá mua cộng (+) các chi phí mua (nếu có) như chi phí môi giới, giao dịch, cung cấp thông tin, thuế, lệ phí và phí ngân hàng.

Sau ghi nhận ban đầu, chứng khoán kinh doanh được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh. Dự phòng giảm giá được lập tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán nếu giá thị trường của chứng khoán kinh doanh thấp hơn giá gốc

### **b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;**

Gồm các khoản tiền gửi có kỳ hạn, trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi buộc phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai, khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận theo giá ghi sổ sau khi đã đánh giá lại. Số dự phòng tổn thất được ghi giảm trực tiếp vào giá trị ghi sổ của khoản đầu tư.

Trường hợp các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ thì được đánh giá lại theo tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi công ty thường xuyên có giao dịch tại thời điểm cuối kỳ.

### **c) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết; Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;**

Công ty con là một doanh nghiệp chịu sự kiểm soát của Công ty. Mối quan hệ thường được thể hiện thông qua việc Công ty nắm giữ (trực tiếp hoặc gián tiếp) trên 50% quyền biểu quyết và có quyền chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của công ty con

Đầu tư góp vốn dài hạn vào công ty khác là các khoản đầu tư mà công ty không có quyền kiểm soát hoặc đồng kiểm soát, không có ảnh hưởng đáng kể đối với công ty nhận đầu tư.

Các khoản đầu tư vào công ty con và đầu tư góp vốn dài hạn vào công ty khác được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng. Các khoản cổ tức, lợi nhuận được chia bằng tiền hoặc phi tiền tệ cho giai đoạn trước ngày đầu tư được ghi giảm giá trị khoản đầu tư.

## **4. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu**

Các khoản nợ phải thu bao gồm: phải thu khách hàng và phải thu khác:

- Phải thu khách hàng là các khoản Phải thu mang tính chất thương mại, phát sinh từ các giao dịch có tính chất mua bán giữa Công ty và người mua
- Phải thu khác là các khoản Phải thu không có tính chất thương mại, không liên quan đến giao dịch mua bán, nội bộ.

Việc trích lập dự phòng nợ phải thu thực hiện theo hướng dẫn tại TT 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009 của Bộ Tài chính

#### **5. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá trị hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: phương pháp kê khai thường xuyên
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá HTK thực hiện theo TT 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009 của Bộ Tài chính

#### **6. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:**

TSCĐ được phân ảnh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế

Nguyên giá TSCĐ hữu hình bao gồm

- giá mua và toàn bộ các chi phí mà Công ty bỏ ra để có được tài sản cố định hữu hình tính đến thời điểm đưa tài sản cố định đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.
- Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định hữu hình nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó

Nguyên giá TSCĐ vô hình bao gồm

- các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.
- Tài sản cố định vô hình được phân ảnh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế.
- Nguyên giá tài sản cố định vô hình là toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

TSCĐ được khấu hao theo phương pháp đường thẳng, phù hợp TT 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của BTC

#### **7. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.**

Chi phí trả trước được phân loại thành chi phí trả trước ngắn hạn và dài hạn. Đây là chi phí thực tế phát sinh trong kỳ, liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ

Chi phí trả trước của công ty chủ yếu là CCDC xuất dùng được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 3 tháng đến 36 tháng

#### **8. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.**

Nợ phải trả bao gồm: phải trả người bán và phải trả khác

Các khoản nợ phải trả được ghi nhận theo giá gốc, được phân loại thành nợ phải trả ngắn hạn và dài hạn căn cứ theo kì hạn nợ còn lại tại ngày kết thúc năm tài chính

## **9. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.**

Các khoản vay và nợ thuê tài chính được phản ánh theo giá gốc và phân loại thành nợ ngắn hạn, dài hạn căn cứ theo kỳ hạn nợ còn lại tại ngày kết thúc kỳ kế toán

Các khoản vay và nợ phải trả thuê tài chính được Công ty theo dõi chi tiết theo đối tượng, theo các kế ước vay, kỳ hạn gốc, kỳ hạn nợ còn lại và theo nguyên tệ

## **10. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.**

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của Công ty.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí hoạt động trong kỳ phát sinh, trừ khi thỏa mãn điều kiện vốn hóa theo quy định của Chuẩn mực " Chi phí đi vay"

Chi phí đi vay liên quan đến khoản vay riêng biệt chỉ sử dụng cho mục đích đầu tư, xây dựng hoặc hình thành một tài sản cụ thể của Công ty thì được vốn hóa vào nguyên giá tài sản đó.

Đối với các khoản vốn vay chung thì số chi phí đi vay có đủ điều kiện vốn hoá trong năm tài chính được xác định theo tỷ lệ vốn hoá đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản đó.

## **11. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.**

Các khoản phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc việc công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa

## **12. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

Vốn góp của chủ sở hữu: phản ánh số vốn thực tế đã góp của các cổ đông

Cổ phiếu quỹ là các khoản tiền phải trả để mua lại cổ phiếu do công ty đã phát hành và các chi phí liên quan trực tiếp đến giao dịch mua lại này

Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến phát hành cổ phiếu

Phân phối lợi nhuận: LNST được trích lập các quỹ và chia cho cổ đông theo điều lệ công ty hoặc theo QĐ của Đại hội đồng cổ đông

## **13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có khả năng thu được các lợi ích kinh tế và có thể xác định được một cách chắc chắn, đồng thời thỏa mãn điều kiện sau

- Doanh thu bán hàng: được ghi nhận khi những rủi ro đáng kể về quyền sở hữu về sản phẩm đã được chuyển giao cho người mua và không có khả năng đáng kể làm thay đổi quyết định của 2 bên về giá bán hoặc khả năng trả lại hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi đã hoàn thành dịch vụ

Doanh thu hoạt động tài chính: được ghi nhận khi doanh thu được xác định tương đối chắc chắn và có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó

- Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế.

- Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc lợi nhuận từ việc góp vốn.

Thu nhập khác: là các khoản thu nhập ngoài hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, được ghi nhận khi có thể xác định được một cách tương đối chắc chắn và có khả năng thu được các lợi ích kinh tế

#### **14. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu**

Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại

#### **15. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.**

Giá vốn được ghi nhận đúng kỳ theo nguyên tắc phù hợp với doanh thu và nguyên tắc thận trọng

Các khoản chi phí vượt trên mức bình thường của hàng tồn kho và dịch vụ cung cấp được ghi nhận ngay vào giá vốn hàng bán trong kỳ, không tính vào giá thành sản phẩm, dịch vụ.

#### **16. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.**

Chi phí tài chính phản ánh các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính: chi phí lãi tiền vay, lãi mua hàng trả chậm, lãi thuê tài sản thuê tài chính, chiết khấu thanh toán cho người mua, các khoản chi phí và lỗ do thanh lý, nhượng bán các khoản đầu tư, dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái và các khoản chi phí của hoạt động đầu tư khác.

#### **17. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.**

Chi phí bán hàng phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán các sản phẩm, hàng hóa, cung cấp dịch vụ

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí thực tế phát sinh liên quan đến quản lý chung của doanh nghiệp

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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính.

Thu nhập chịu thuế hiện hành so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc năm tài chính giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phi trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích báo cáo tài chính.

#### **19. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.**

Thuế suất mà Công ty đang áp dụng:

Thuế GTGT: áp dụng mức thuế suất 0% đối với hoạt động xuất khẩu thủy sản; Các hoạt động khác áp dụng theo quy định hiện hành.

Thuế thu nhập doanh nghiệp: áp dụng mức thuế suất là 15% đối với hoạt động chế biến trong lĩnh vực nông nghiệp và thủy sản ở địa bàn không thuộc địa bàn có điều kiện kinh tế xã hội khó khăn hoặc địa bàn có điều kiện kinh tế xã hội đặc biệt khó khăn.

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

	31/12/2021	01/01/2021
<b>1. Tiền</b>		
- Tiền mặt	602,943 ✓	5,290,305
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	11,762,145,251 ✓	19,194,953,901
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>11,762,748,194</b>	<b>19,200,244,206</b>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>01/01/2021</b>
	5,887,533,028 ✓	5,134,761,360
a) Chứng khoán kinh doanh	887,533,028	134,761,360
- Tổng giá trị cổ phiếu	887,533,028 ✓	134,761,360
- Tổng giá trị trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:		
+ Về số lượng		
+ Về giá trị		
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
b1) Ngắn hạn	5,000,000,000	5,000,000,000
- Tiền gửi có kỳ hạn	5,000,000,000 ✓	5,000,000,000
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
- Đầu tư vào công ty con		
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;		
- Đầu tư vào đơn vị khác;		
<b>3. Phải thu của khách hàng</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>01/01/2021</b>
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng lớn trên tổng phải thu khách hàng	92,200,145,291	173,478,635,114
+ LP FOODS PTE LTD	8,892,992,000	25,384,570,000
+ HEIPLOEG INTERNATIONAL B.V	2,843,314,584	2,840,581,756
+ MARUBENI CORPORATION	15,583,118,792	20,404,045,957
+ EASTERN FISH CO .LLC	18,062,879,803	
+ BEAVER STREET FISHERIES, INC	19,170,243,408	124,849,437,401
+ BEAVER STREET FISHERIES, INC	27,647,596,704	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	197,762,656,515	148,401,965,459

<b>Tổng cộng</b>	289,962,801,806 ✓	321,880,600,573
<b>4. Trả trước cho người bán</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>01/01/2021</b>
- Nhà cung cấp trong nước	46,754,297,984	70,802,316,732
- Nhà cung cấp nước ngoài	14,874,366,730	39,564,479,212
<b>Tổng cộng</b>	<b>61,628,664,714 ✓</b>	<b>110,366,795,944 ✓</b>
<b>5. Phải thu nội bộ ngắn hạn</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>01/01/2021</b>
a) Ngắn hạn	79,130,455,281	7,201,502,014
+ Xí nghiệp Đông lạnh 32	77 587 905 372	
+ Xí nghiệp thủy sản và thực phẩm	1,542,549,909	
b) Dài hạn		
<b>Cộng</b>	<b>79,130,455,281 ✓</b>	<b>7,201,502,014</b>
<b>6. Phải thu khác</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>01/01/2021</b>
a) Ngắn hạn	6,555,463,739	6,828,342,108
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Ký cược, ký quỹ;		
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.	6,555,463,739	6,828,342,108
+ Phải thu nội bộ khác	836,318,378	806,132,120
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Phải thu khác	5,719,145,361	6,022,209,988
- Ký cược, ký quỹ;		
b) Dài hạn	5,750,560,000	5,850,890,000
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Ký cược, ký quỹ;	5,750,560,000	5,850,890,000
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.		
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Phải thu khác		
<b>Cộng</b>	<b>12,306,023,739</b>	<b>12,679,232,108</b>
<b>7. Hàng tồn kho:</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>01/01/2021</b>
- Hàng đang đi trên đường;		

- Nguyên liệu, vật liệu;	165,270,551,129	128,323,565,597
- Công cụ, dụng cụ;	19,957,419,611	11,675,512,993
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	6,962,527,253	15,008,336,308
- Thành phẩm;	280,062,994,896	72,783,849,149
- Hàng hóa;		
- Hàng gửi bán;		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		-3,185,523,891
<b>Cộng</b>	<b>472,253,492,889</b>	<b>224,605,740,156</b>
<b>8. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>01/01/2021</b>
a, Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		
<b>Cộng</b>		
b, Xây dựng cơ bản dở dang		
- Mua sắm		
- XDCC	38,844,347,283	306,806,651,006
+ Xây dựng nhà máy Tiền Giang	24,545,454,545 ✓	292,771,651,006
+ Vùng nuôi Huế	14,298,892,738 ✓	14,035,000,000
- Sửa chữa		
<b>Cộng</b>	<b>38,844,347,283 ✓</b>	<b>306,806,651,006</b>
<b>9. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình (Có biểu riêng đi kèm)</b>	<b>321,938,900,185</b>	
<b>10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình (Có biểu riêng đi kèm)</b>		
<b>11. Tăng, giảm BĐS đầu tư (Có biểu riêng đi kèm)</b>		
<b>12. Chi phí trả trước</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>01/01/2021</b>
a) Ngắn hạn	<b>465,335,524</b>	
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác;	465,335,524	
b) Dài hạn	<b>61,144,877,786</b>	<b>48,920,231,159</b>
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác	61,144,877,786	48,920,231,159
<b>Cộng</b>	<b>61,610,213,310</b>	<b>48,920,231,159</b>
<b>13. Phải trả người bán</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>01/01/2021</b>
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	<b>33,741,431,219 ✓</b>	<b>74,447,593,874</b>
- Chi tiết cho từng đối tượng lớn trên tổng số phải trả;	13,070,880,968	10,442,537,609
+ CTY TNHH CẦU ĐẠI DƯƠNG	650,795,064	
+ Công ty cổ phần Năm Dừng	1,201,180,100	9,764,043,300
+ Cty TNHH Ocean Network Express( Việt Nam)	4,758,993,674	678,494,309
+ CÔNG TY TNHH SX & TM DUY NHẬT	222,581,150	

+ Cty TNHH TM Nông Lâm Thủy Sản Thuận Thành	5,694,760,740	
+ DNTN Thủy Sản Năm Rùm	542,570,240	
- Phải trả cho các đối tượng khác	20,670,550,251	64,005,056,265
<b>14. Người mua trả trước</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>01/01/2021</b>
- Khách hàng trong nước	709,160,818	1,643,999,210
- Khách hàng nước ngoài	9,999,507,833	2,758,958,605
<b>Tổng cộng</b>	<b>10,708,668,651</b>	<b>4,402,957,815</b>
<b>15. Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>01/01/2021</b>
a) Vay ngắn hạn	<b>700,523,668,709</b>	<b>471,468,597,561</b>
Vay dài hạn NH Ngoại thương(XN32)		
Vay dài hạn Ngân Hàng Ngoại thương - thue dat		3,254,624,000
Vay dài hạn Ngân hàng Công Thương	18,132,000,000	
Vay ngắn hạn NH (VND)	11,887,980,000	26,534,267,013
Vay ngắn hạn NH (Ngoại tệ)	670,503,688,709	441,679,706,548
b) Vay dài hạn	<b>209,210,798,848</b>	<b>215,404,515,661</b>
Vay dài hạn Ngân Hàng Ngoại thương - thue dat	9,763,872,296	9,763,872,296
Vay dài hạn Ngân hàng Công Thương	199,446,926,552	205,640,643,365
<b>Cộng</b>	<b>909,734,467,557</b>	<b>686,873,113,222</b>



<b>16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>Phải thu</b>	<b>Đã thu</b>	<b>01/01/2021</b>
<b>a) Phải thu</b>				
- Thuế GTGT phải thu	11,190,326,223	32,065,530,210	33,078,320,775	12,203,116,788
- Thuế GTGT phải thu				
- Thuế tiêu thu đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất				
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác				
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
<b>Cộng</b>	<b>11,190,326,223</b>	<b>32,065,530,210</b>	<b>33,078,320,775</b>	<b>12,203,116,788</b>
<b>b) Phải nộp</b>				
- Thuế GTGT phải nộp	8,030,920	3,560,443,146	3,556,139,589	3,727,363
- Thuế tiêu thu đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu		68,204,582	68,204,582	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	986,191,646	3,987,283,424	6,507,123,863	3,506,032,085
- Thuế thu nhập cá nhân	41,985,363	1,312,915,652	1,446,903,472	175,973,183
- Thuế tài nguyên		115,443,445	115,443,445	
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất				
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác		87,122,907	87,122,907	
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		12,319,499	12,319,499	
<b>Cộng</b>	<b>1,036,207,929</b>	<b>9,143,732,655</b>	<b>11,793,257,357</b>	<b>3,685,732,631</b>
<b>17. Chi phí phải trả</b>				
<b>a) Ngắn hạn:</b>	<b>10,893,589,980</b>	<b>21,540,455,849</b>	<b>21,545,547,154</b>	<b>10,898,681,285</b>
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;				
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;				
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;				
- Các khoản trích trước khác;	10,893,589,980	21,540,455,849	21,545,547,154	10,898,681,285
<b>b) Dài hạn</b>				
- Lãi vay				
- Các khoản khác				
<b>Cộng</b>	<b>10,893,589,980</b>	<b>21,540,455,849</b>	<b>21,545,547,154</b>	<b>10,898,681,285</b>
<b>18. Phải trả khác</b>				
<b>a) Ngắn hạn</b>				
- Tài sản thừa chờ giải quyết;				
- Kinh phí công đoàn;	1,737,811,703	2,618,378,237	1,712,754,238	832,187,704
- Bảo hiểm xã hội;		23,100,073,783	23,098,828,808	
- Bảo hiểm y tế;		4,626,970,834	4,645,829,574	
- Bảo hiểm thất nghiệp;		1,569,585,740	1,582,158,233	
- Phải trả về cổ phần hoá;				
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;				
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;				
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	778,031,810	10,852,541,085	10,546,398,645	471,889,370
<b>Cộng</b>	<b>2,515,843,513</b>	<b>42,767,549,679</b>	<b>41,585,969,498</b>	<b>1,304,077,074</b>

**19. Vốn chủ sở hữu**

Lũy kế năm 2021

Lũy kế năm 2020

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Có biểu riêng đi kèm)

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)
- Vốn góp của các đối tượng khác

**Cộng**

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	216,111,850,000	216,111,850,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	216,111,850,000	216,111,850,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d) Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành : 21.611.185
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng: 21.611.185
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (Cổ phiếu quỹ)
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- \* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : .....

đ) Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: .....
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi: .....
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận: .....

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

	<b>Lũy kế năm 2021</b>	<b>Lũy kế năm 2020</b>
- Quỹ đầu tư phát triển;	106,903,276,956	75,364,791,959
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.		

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh****1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

a) Doanh thu

- Doanh thu bán hàng;	2,685,577,102,062	2,315,752,685,995
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính;		

<b>Cộng</b>	<b>2,685,577,102,062</b>	<b>2,315,752,685,995</b>
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>14,816,550,905</b>	<b>23,333,794,853</b>
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại;	14,816,550,905	23,333,794,853
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;	2,420,592,301,868	2,095,587,169,522
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
<b>Cộng</b>	<b>2,420,592,301,868</b>	<b>2,095,587,169,522</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	625,877,314	593,908,635
- Lãi bán các khoản đầu tư;	346,573,668	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	30,252,063,165	22,959,631,994
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
<b>Cộng</b>	<b>30,877,940,479</b>	<b>23,553,540,629</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay;	34,746,762,541	22,683,042,340
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	11,983,630,647	15,855,757,563
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;	30 120 000	7,505,160
- Chi phí tài chính khác.	94 732 356	- 5 228 240
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
<b>Cộng</b>	<b>46,825,125,544</b>	<b>38,533,571,663</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	10,146,373,995	2,867,837,870
<b>Cộng</b>	<b>10,146,373,995</b>	<b>2,867,837,870</b>
<b>7. Chi phí khác</b>		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	8,540,209,119	460,656,565
<b>Cộng</b>	<b>8,540,209,119</b>	<b>460,656,565</b>

## 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN: + Tiền lương NM , BHXH	14,142,404,413 14,142,404,413	12,934,285,787 12,934,285,787
- Các khoản chi phí QLDN khác.	29,410,742,520	18,122,785,674
<b>Cộng</b>	<b>43,553,146,933</b>	<b>31,057,071,461</b>
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng: + Chi phí vận chuyển đường biển + Phí thanh toán chứng từ, NH nước ngoài thu, mở hồ sơ nhờ thu + Phí Tư vấn kỹ thuật + Phí kiểm mẫu + Phí xuất hàng	33 296 617 077 124,384,910,866 1,614,134,448 14,458,457,568 6,682,929,221 12,155,230,288	36 386 506 449 51,975,487,100 1,600,500,113 20,829,608,193 4,664,199,650 10,892,698,606
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	133,432,697,238	61,630,404,332
<b>Cộng</b>	<b>166,729,314,315</b>	<b>98,016,910,781</b>
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác		

## 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	2,538,045,409,261
- Chi phí nhân công;	211,889,277,049
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	33,865,144,910
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	
- Chi phí khác bằng tiền.	
<b>Cộng</b>	<b>2,783,799,831,220</b>

## 10. 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
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

## VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

### 1. Số tiền đi vay thực thu trong kì

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

### 2. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

### 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: .....

Không có sự kiện nào phát sinh sau ngày kết thúc niên độ yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trong Báo cáo tài chính

3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(1):

Theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 và Thông tư hướng dẫn Chuẩn mực này thì Công ty cần lập báo cáo bộ phận.

Theo đó, bộ phận là một phần có thể xác định riêng biệt của Công ty tham gia vào việc cung cấp các sản phẩm hoặc DV liên quan (BP theo lĩnh vực kinh doanh) hoặc cung cấp sản phẩm, DV trong một môi trường kinh tế cụ thể (bộ phận theo khu vực địa lý)

Mỗi bộ phận này chịu rủi ro và thu được lợi ích kinh tế khác với các bộ phận khác.

Căn cứ vào thực tế hoạt động tại Công ty, Ban Tổng Giám đốc Công ty đánh giá rằng các lĩnh vực kinh doanh cũng như các môi trường kinh tế cụ thể theo khu vực địa lý không có sự khác biệt trong việc gánh chịu rủi ro và lợi ích kinh tế

Vì vậy, Công ty hoạt động trong các lĩnh vực kinh doanh chính là xuất khẩu thủy sản và chế biến tại khu vực địa lý duy nhất là Khu công nghiệp dịch vụ thủy sản Thọ Quang, Thành phố Đà Nẵng, Việt Nam

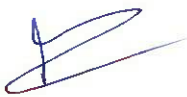
5. Thông tin so sánh: Là báo cáo tài chính kỳ trước

6. Thông tin về hoạt động liên tục: Công ty đáp ứng giả định hoạt động liên tục

7. Những thông tin khác.....

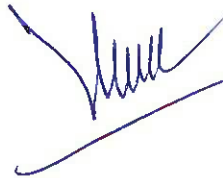
Đà Nẵng Ngày 31 tháng 12 năm 2021

Người lập biểu



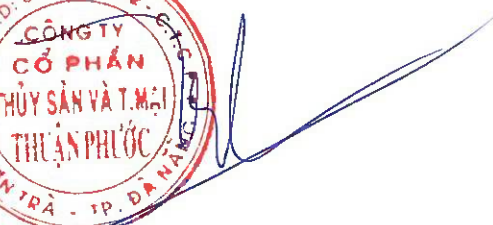
*Nguyễn Văn Trung*

Kế toán trưởng



*Hà Thị Thu Thủy*

Giám đốc

*Nguyễn Thị Phi Anh*

8. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật cho sản phẩm	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>							
Số dư đầu kỳ	127,172,899,980	136,305,615,711	31,548,916,269	3,285,254,365			298,312,686,325
- Mua trong kỳ		9,678,644,052	2,466,920,467	124,634,455			12,270,198,974
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	192,867,512,388	113,137,201,176	3,663,987,647				309,668,701,211
- Tặng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác			89,000,000				89,000,000
Số cuối kỳ	320,040,412,368	259,121,460,939	37,590,824,383	3,409,888,820			620,162,586,510
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu kỳ	74,136,671,574	108,468,200,961	27,898,569,724	3,285,254,365			213,788,696,624
- Khấu hao trong kỳ	17,391,787,190	14,545,653,068	983,009,042	15,893,728			32,936,343,028
- Tặng khác				10,784,243			10,784,243
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác			89,000,000				
Số cuối kỳ	91,528,458,764	123,013,854,029	28,792,578,766	3,311,932,336			246,646,823,895
<b>Giá trị còn lại</b>	228,511,953,604	136,107,606,910	8,798,245,617	97,956,484			373,515,762,615
- Tại ngày đầu kỳ	53,036,228,406	27,837,414,750	3,650,346,545				84,523,989,701
- Tại ngày cuối kỳ	228,511,953,604	136,107,606,910	8,798,245,617	97,956,484			373,515,762,615

- 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:

9. Tăng, giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bán quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ				0		
Số dư đầu Năm	41,004,099,758			307,024,200		41,311,123,958
- Mua trong Năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số cuối kỳ	41,004,099,758			307,024,200		41,311,123,958
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu Năm	1,670,581,229			287,093,575		1,957,674,804
- Khấu hao trong năm	898,087,014			19,930,625		918,017,639
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số cuối quý	2,568,668,243			307,024,200		2,875,692,443
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu Năm	39,333,518,529			19,930,625	0	39,353,449,154
- Tại ngày cuối kỳ	38,435,431,515			0	0	38,435,431,515

— Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay :

— Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng ; 0 đồng

— Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

19. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu									
Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu									
Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Quy đầu tư phát triển	Cổ phiếu quỹ	Cộng		
<b>A</b>									
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>72,039,950,000</b>	<b>5,331,088,845</b>	<b>32,808,609,823</b>	<b>55,818,835,887</b>	<b>77,226,961,833</b>	<b>-4,234,000</b>	<b>243,221,212,388</b>		
- Tăng vốn trong năm trước				0	32,034,081,458		32,034,081,458		
- Lãi trong năm trước				46,677,765,786			46,677,765,786		
- Tăng khác	144,071,900,000						144,071,900,000		
- Giảm vốn trong năm trước		5,331,088,845	32,808,609,823	55,818,835,887	33,896,251,332		127,854,785,887		
- Lỗ trong năm trước							0		
- Giảm khác							0		
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>216,111,850,000</b>			<b>46,677,765,786</b>	<b>75,364,791,959</b>	<b>(4,234,000)</b>	<b>338,150,173,745</b>		
- Tăng vốn trong kỳ					31,538,484,997		31,538,484,997		
- Lãi trong kỳ				21,557,484,428			21,557,484,428		
- Tăng khác							0		
- Giảm vốn trong kỳ				46,677,765,786			46,677,765,786		
- Lỗ trong kỳ							0		
- Giảm khác							0		
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>216,111,850,000</b>			<b>21,557,484,428</b>	<b>106,903,276,956</b>	<b>(4,234,000)</b>	<b>344,568,377,384</b>		



**BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN QUÝ IV NĂM 2021 ( HỢP NHẤT)**

TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU NĂM		SỐ PS CÔNG TY		LUY KẾ SỐ PHÁT SINH		SỐ DƯ CUỐI QUÍ	
	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
Tiền Việt Nam	5,290,305	0	14,521,408,608	14,644,156,259	67,265,142,837	67,269,830,199	602,943	0
Ngoại tệ	0	0	0	0	0	0	0	0
Tiền gửi ngân hàng	11,895,297,307	0	130,060,242,513	130,838,110,114	535,135,711,084	537,926,443,775	9,104,564,616	0
Tiền gửi ngân hàng (ngoại tệ)	7,299,656,594	0	800,927,839,611	805,664,318,232	2,974,645,840,975	2,979,287,916,934	2,657,580,635	0
Tài khoản chuyển dung giải ngân T	0	0	240,325,343,296	240,325,343,296	1,867,030,639,202	1,867,030,639,202	0	0
Có phiếu	134,761,360	0	54,304,078	0	1,178,101,668	425,330,000	887,533,028	0
Đầu tư ngắn hạn khác	5,000,000,000	0	0	0	0	0	5,000,000,000	0
Dự phòng giảm đầu tư ngắn hạn	0	0	0	0	0	0	0	0
Phải thu của khách hàng	321,880,600,573	4,402,957,815	734,168,829,827	682,636,946,221	2,753,210,252,008	2,791,449,922,674	289,962,801,806	10,708,668,651
Thuế GTGT khấu trừ của HH,DV	12,203,116,788	0	10,005,088,398	10,583,699,024	32,065,530,210	33,078,320,775	11,190,326,223	0
Vốn kinh doanh XN 348	233,267,237	0	0	0	0	0	233,267,237	0
Phải thu nội bộ	6,968,234,777	0	81,683,096,159	4,277,194,717	101,851,433,017	29,922,479,750	78,897,188,044	0
Phải thu khác	0	0	0	0	0	0	0	0
Tài sản thiếu chờ xử lý	0	0	0	0	0	0	0	0
Phải thu về từ cổ phần hóa	0	0	0	0	0	0	0	0
Dự phòng phải thu khó đòi	0	64,044,600	0	0	0	0	0	64,044,600
Tạm ứng	6,022,209,988	0	598,000,000	1,539,915,723	7,682,888,750	7,985,953,377	5,719,145,361	0
Chi phí trả trước	0	0	0	0	0	0	0	0
Nguyên vật liệu chính	121,749,418,666	0	410,550,730,567	490,086,447,717	2,490,191,714,505	2,460,833,428,750	151,107,704,421	0
Vật liệu phụ	6,574,146,931	0	16,794,336,222	17,347,186,996	84,800,680,288	77,211,980,511	14,162,846,708	0
Phế liệu thu hồi	0	0	0	0	0	0	0	0
Công cụ, dụng cụ	2,488,874,655	0	6,218,099,513	5,745,663,345	22,887,252,677	19,045,685,570	6,330,441,762	0
Công cụ, dụng cụ Kho Điền Hương	328,484,757	0	0	0	0	0	328,484,757	0
Bao bì luân chuyển	8,858,153,581	0	24,675,261,855	26,154,708,780	96,506,271,569	92,065,932,058	13,298,493,092	0
Chi phí sản xuất, kinh doanh đang dở	15,008,336,308	0	835,073,637,037	838,273,515,448	3,693,445,558,566	3,701,491,367,621	6,962,527,253	0
Thành phẩm	72,783,849,149	0	947,049,046,783	1,036,138,344,548	4,167,147,745,356	3,959,868,599,609	280,062,994,896	0
Hàng gửi đi bán	0	0	0	0	0	0	0	0
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	0	0	0	0	0	0	0
Tài sản cố định	298,312,686,325	0	10,844,503,728	89,000,000	321,938,900,185	89,000,000	620,162,586,510	0
TSCĐ vô hình	307,024,200	0	0	0	0	0	307,024,200	0
Quyền sử dụng đất	41,004,099,758	0	0	0	0	0	41,004,099,758	0
Hao mòn TSCĐ hữu hình	0	213,788,696,624	89,000,000	10,139,282,118	89,000,000	32,947,127,271	0	246,646,823,895
Hao mòn TSCĐ vô hình	0	1,957,674,804	0	224,521,758	0	918,017,639	0	2,875,692,443
Hao mòn Bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0	0	0	0
Bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0	0	0	0

TÊN TÀI KHOẢN	TK NHỎ SỐ DƯ ĐẦU NĂM		LƯU BỐPS CÔNG TY NH		LƯỠI KẾ SỐ PHÁT SINH		SỐ DƯ CUỐI QUÍ	
	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
Đầu tư vào Công ty con dài hạn	221	0	0	0	0	0	0	0
Có phiếu	2281	0	0	0	0	0	0	0
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	2291	0	27,030,000	0	37,990,000	7,870,000	37,990,000	57,150,000
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	2294	0	3,185,523,891	0	0	3,185,523,891	0	0
Mua sắm TSCĐ	2411	0	0	0	0	0	0	0
Xây dựng cơ bản Tiền Giang	2412TC	292,771,651,006	0	24,772,811,951	227,357,406	48,795,328,451	317,021,524,912	24,545,454,545
Xây dựng cơ bản Vùng nuôi	2412TF	14,035,000,000	0	124,501,000	0	263,892,738	0	14,298,892,738
Chi phí trả trước ngắn hạn	2421	0	0	0	507,154,168	1,473,416,360	1,008,080,836	465,335,524
Chi phí trả trước dài hạn	2422	48,920,231,159	0	5,143,117,824	4,125,654,792	31,388,251,968	19,163,605,341	61,144,877,786
Ký quỹ, ký cược dài hạn	244	5,850,890,000	0	0	5,080,000	0	100,330,000	5,750,560,000
Phải trả cho người bán	331	110,366,795,944	74,447,593,874	399,790,780,552	424,926,119,136	2,425,889,143,167	2,433,904,950,679	61,628,664,714
Thuế GTGT phải nộp	3331	0	3,727,363	728,514,825	734,938,684	3,556,139,589	3,560,443,146	8,030,920
Thuế xuất nhập khẩu	3333	0	0	8,239,383	8,239,383	68,204,582	68,204,582	0
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3334	0	3,507,123,863	3,000,000,000	935,744,969	6,507,123,863	3,987,283,424	987,283,424
Thuế thu nhập doanh nghiệp An	33341	1,091,778	0	0	0	0	0	1,091,778
Thuế khấu trừ 10%	3335	0	175,973,183	282,398,715	248,786,531	1,446,903,472	1,312,915,652	41,985,363
Thuế tài nguyên	3336	0	0	23,130,000	23,130,000	115,443,445	115,443,445	0
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	3337	0	0	0	0	0	0	0
Thuế Môn Bài	3338	0	0	1,510,000	1,510,000	87,122,907	87,122,907	0
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	3339	0	0	5,319,499	5,319,499	12,319,499	12,319,499	0
Phải trả công nhân viên	334	0	40,310,115,055	47,067,978,947	53,615,088,920	215,667,008,764	211,889,277,049	36,532,383,340
Chi phí trả trước	335	0	10,898,681,285	5,865,927,679	10,924,908,060	21,545,547,154	21,540,455,849	10,893,589,980
Phải trả nội bộ	336	0	7,201,502,014	4,242,042,708	81,647,944,150	29,761,488,735	101,690,442,002	79,130,455,281
Kinh phí công đoàn	3382	0	832,187,704	801,536,910	1,328,036,720	1,712,754,238	2,618,378,237	1,737,811,703
Bảo hiểm xã hội	3383	614,195,901	0	6,724,840,830	6,455,507,882	23,098,828,808	23,100,073,783	612,950,926
Bảo hiểm y tế	3384	115,161,731	0	1,292,619,792	1,330,445,100	4,645,829,574	4,626,970,834	134,020,471
Phải trả về cổ phần hóa	3385	0	0	0	0	0	0	0
Phải trả, phải nộp khác	3388	0	471,889,370	14,022,000	0	10,546,398,645	10,852,541,085	778,031,810
Bảo hiểm thất nghiệp	3386	76,774,488	0	291,060,761	248,833,551	1,582,158,233	1,569,585,740	89,346,981
Vay dài hạn NH Ngoại thương(XN3)	3411A	0	0	0	0	0	0	0
Vay dài hạn NH Ngoại thương(XN3)	3413A	0	0	0	0	0	0	0
Vay dài hạn Ngân Hàng Ngoại thương	3411A2	0	0	0	0	0	0	0
Vay dài hạn Ngân Hàng Ngoại thương	3411A3	0	9,763,872,296	0	0	0	0	9,763,872,296
Vay dài hạn Ngân Hàng Ngoại thương	3413A2	0	3,254,624,000	813,656,000	0	3,254,624,000	0	0
Vay dài hạn Quỹ Phát triển TP Đà Nẵng	3411C	0	0	0	0	0	0	0
Vay dài hạn Ngân Hàng á Châu	3411B	0	0	0	0	0	0	0
Vay dài hạn NH Công Thương Việt Nam	3411H	0	205,640,643,365	0	0	36,264,000,000	30,070,283,187	199,446,926,552
Vay dài hạn đến hạn NH Công Thương Việt Nam	3413H	0	0	9,066,000,000	0	18,132,000,000	36,264,000,000	18,132,000,000

	KHOẢN ĐẦU NĂM		CÓPS CÔNG TY NH		LƯỢNG SỐ PHÁT SINH		SỐ DƯ CUỐI QUÝ		
	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	
Vay ngắn hạn NH (VND)	34131	0	26,534,267,013	0	11,887,980,000	48,142,680,137	33,496,393,124	0	11,887,980,000
Vay ngắn hạn NH (Ngoại tệ)	34132	0	441,679,706,548	623,480,399,440	480,668,090,984	2,458,363,112,057	2,687,187,094,218	0	670,503,688,709
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	353	0	25,511,292,854	0	0	2,300,000,000	4,333,888,289	0	27,545,181,143
Nguồn vốn Kinh doanh Có định	4111	0	216,111,850,000	0	0	0	0	0	216,111,850,000
Thặng dư vốn cổ phần	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Vốn khác	4118	0	0	0	0	0	0	0	0
Chênh lệch tỷ giá	413	0	75,364,791,959	0	10,731,843,860	43,618,736,764	43,618,736,764	0	0
Quỹ đầu tư phát triển	414	0	0	0	0	0	31,538,484,997	0	106,903,276,956
Cổ phiếu quỹ	419	4,234,000	0	0	0	0	0	4,234,000	0
Lợi nhuận năm trước	4211	0	46,677,765,786	0	0	46,681,711,559	3,945,773	0	0
Lợi nhuận năm nay	4212	0	0	33,436,267	2,610,399,047	87,580,626	21,645,065,054	0	21,557,484,428
Doanh thu bán hàng hóa, Vật tư	5111	0	0	2,201,559,078	2,201,559,078	10,227,313,744	10,227,313,744	0	0
Doanh thu bán hàng Hải sản	5112	0	0	716,212,571,883	716,212,571,883	2,675,233,715,587	2,675,233,715,587	0	0
Doanh thu cung cấp dịch vụ	5113	0	0	116,072,731	116,072,731	116,072,731	116,072,731	0	0
Doanh thu từ kinh doanh bất động sản	5117	0	0	0	0	0	0	0	0
Doanh thu bán các thành phẩm	5122	0	0	0	0	0	0	0	0
Doanh thu hoạt động tài chính	515	0	0	6,433,474,934	6,433,474,934	30,877,940,479	30,877,940,479	0	0
Chiết khấu thương mại	521	0	0	7,883,348,250	7,883,348,250	14,816,550,905	14,816,550,905	0	0
Giảm giá hàng bán	532	0	0	0	0	0	0	0	0
Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp	621	0	0	734,026,452,386	734,026,452,386	3,292,515,133,913	3,292,515,133,913	0	0
Chi phí nhân công trực tiếp	622	0	0	40,786,191,321	40,786,191,321	156,060,588,023	156,060,588,023	0	0
Chi phí sản xuất chung	627	0	0	48,493,624,873	48,493,624,873	178,485,206,028	178,485,206,028	0	0
Giá vốn hàng bán	632	0	0	633,655,714,844	633,655,714,844	2,420,592,301,868	2,420,592,301,868	0	0
Chi phí tài chính	635	0	0	14,426,119,987	14,426,119,987	46,825,125,544	46,825,125,544	0	0
Chi phí bán hàng	641	0	0	54,936,588,249	54,936,588,249	166,729,314,315	166,729,314,315	0	0
Chi phí quản lý doanh nghiệp	642	0	0	10,549,858,262	10,549,858,262	43,581,771,012	43,581,771,012	0	0
Thu nhập khác	711	0	0	681,818	681,818	10,146,373,995	10,146,373,995	0	0
Chi phí khác	811	0	0	23,103	23,103	8,540,209,119	8,540,209,119	0	0
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	821	0	0	935,744,969	935,744,969	935,744,969	935,744,969	0	0
Xác định kết quả kinh doanh	911	0	0	717,082,060,496	717,082,060,496	2,711,847,928,292	2,711,847,928,292	0	0
		1,411,813,535,266	1,411,813,535,266	8,395,684,544,322	8,395,684,544,322	36,472,805,096,647	36,472,805,096,647	1,706,055,642,713	1,706,055,642,713

Người lập biểu 0 Kế toán trưởng 0



