

CTY CP XNK LÂM THỦY SẢN BẾN TRE

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Quý IV năm 2010)

TÀI SẢN	M.SỐ	TH. MINH	31/12/2010	01/10/2010
1	2	3	4	5
TỔNG CỘNG TÀI SẢN :			269,036,621,412	344,287,433,523
A/- TÀI SẢN NGẮN HẠN :	100		110,489,928,721	179,603,766,141
<i>I/- TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN :</i>	<i>110</i>		<i>3,675,471,509</i>	<i>24,166,697,724</i>
1. Tiền	111	V.01	3,675,471,509	24,166,697,724
<i>II/- CÁC KHOẢN ĐẦU TÀI CHÍNH NGẮN HẠN:</i>	<i>120</i>	<i>V.02</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>III/- CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN:</i>	<i>130</i>		<i>52,049,452,763</i>	<i>59,132,965,008</i>
1. Phải thu của khách hàng	131		53,482,604,382	54,468,777,207
2. Trả trước cho người bán	132		3,726,721,888	3,755,518,806
3. Các khoản phải thu khác	135	V.03	549,458,414	4,910,902,258
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(5,709,331,921)	(4,002,233,263)
<i>IV/- HÀNG TỒN KHO:</i>	<i>140</i>		<i>52,543,418,566</i>	<i>94,158,918,584</i>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	57,077,059,561	107,684,098,716
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(4,533,640,995)	(13,525,180,132)
<i>V/- TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC:</i>	<i>150</i>		<i>2,221,585,883</i>	<i>2,145,184,825</i>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		117,784,796	110,955,874
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		831,655,514	748,885,943
4. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	178,645,600	178,645,600
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		1,093,499,973	1,106,697,408
B/- TÀI SẢN DÀI HẠN :	200		158,546,692,691	164,683,667,382
<i>I/ CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN :</i>	<i>210</i>		<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
<i>II/- TÀI SẢN CỐ ĐỊNH:</i>	<i>220</i>		<i>142,592,317,517</i>	<i>146,124,525,680</i>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	140,653,154,956	144,182,863,119
- Nguyên giá	222		227,694,709,186	227,715,105,136
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(87,041,554,230)	(83,532,242,017)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	1,939,162,561	1,941,662,561
- Nguyên giá	228		1,969,162,561	1,969,162,561
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(30,000,000)	(27,500,000)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	-	-
<i>III/- BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ :</i>	<i>240</i>	<i>V.12</i>		
<i>IV/- CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN</i>	<i>250</i>		<i>-</i>	<i>-</i>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
<i>V/- TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC</i>	<i>260</i>		<i>15,954,375,174</i>	<i>18,559,141,702</i>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	15,954,375,174	18,559,141,702

TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN :			269,036,621,412	344,287,433,523
A/-NỢ PHẢI TRẢ :	300		178,383,729,935	246,732,490,420
I/-NỢ NGẮN HẠN :	310		171,923,278,244	233,522,843,178
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	129,076,163,451	187,067,959,060
2. Phải trả người bán	312		19,372,916,004	22,851,191,752
3. Người mua trả tiền trước	313		938,594,117	781,680,885
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	23,041,169	34,696,317
5. Phải trả người lao động	315		5,976,807,192	5,756,807,883
6. Chi phí phải trả	316	V.17	645,434,622	692,757,600
7. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	15,890,321,689	16,337,749,681
III/- NỢ DÀI HẠN :	330		6,460,451,691	13,209,647,242
1. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	6,827,000,000	13,751,000,000
2. Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		183,604,449	
3. Quỹ khen thưởng ,phúc lợi	338		(550,152,758)	(541,352,758)
B/- VỐN CHỦ SỞ HỮU :	400		90,652,891,477	97,554,943,103
I/-VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.22	90,367,619,653	97,269,671,279
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		150,000,000,000	150,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		233,085,077,000	233,085,077,000
3. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(68,654,558,823)	(68,654,558,823)
4. Quỹ đầu tư phát triển	417			
5. Quỹ dự phòng tài chính	418		1,054,879,751	1,054,879,751
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối :	420		(225,117,778,275)	(218,215,726,649)
III/ NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC:	430		285,271,824	285,271,824
1. Quỹ khen thưởng phúc lợi	431		-	-
2. Nguồn kinh phí	432	V.23	162,331,697	162,331,697
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		122,940,127	122,940,127

Ngày 15 tháng 02 năm 2011

Lập bảng
(Đã ký)

Kế toán trưởng
(Đã ký)

Tổng Giám đốc
(Đã ký)

Lư Diễm Thi

Nguyễn Thị Vui

Phan Văn Trí

CÔNG TY CỔ PHẦN XNK LÂM THỦY SẢN BẾN TRE

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Quý IV năm 2010)

CHỈ TIÊU	M.SỐ	T.MINH	QUÍ IV		Lũy kế	
			Năm 2010	Năm 2009	Năm 2010	Năm 2009
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	73,321,787,614	124,197,879,123	385,614,909,709	821,683,575,848
<i>Trong đó : Doanh thu nội bộ</i>				<i>19,744,513,538</i>	<i>-</i>	<i>243,312,972,968</i>
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.26	28,996,500	-	1,797,953,762	15,419,054,400
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	73,292,791,114	124,197,879,123	383,816,955,947	806,264,521,448
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	60,861,852,787	117,001,474,068	344,634,113,575	826,397,781,695
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		12,430,938,327	7,196,405,055	39,182,842,372	(20,133,260,247)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	2,521,798,059	5,646,608,968	12,483,345,741	14,495,664,522
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	3,823,386,805	8,294,412,302	26,431,705,851	17,840,459,786
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>3,800,500,065</i>	<i>5,439,507,111</i>	<i>25,286,917,896</i>	<i>14,798,168,146</i>
8. Chi phí bán hàng	24		9,722,403,239	16,584,770,324	44,101,891,951	57,161,827,089
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4,271,914,667	2,254,871,558	13,361,771,677	8,869,912,071
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30=20+(21-22)+(24-25)]	30		(2,864,968,325)	(14,291,040,161)	(32,229,181,366)	(89,509,794,671)
11. Thu nhập khác	31		366,989,856	5,076,876,912	1,802,171,314	14,354,716,466
12. Chi phí khác	32		4,404,073,157	3,081,392,023	16,439,957,170	11,855,365,426
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(4,037,083,301)	1,995,484,889	(14,637,785,856)	2,499,351,040
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(6,902,051,626)	(12,295,555,272)	(46,866,967,222)	(87,010,443,631)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	0	-	0	61,098,109
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	0	-	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51 -52)	60		(6,902,051,626)	(12,295,555,272)	(46,866,967,222)	(87,071,541,740)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(613)	(843)	(4,160)	(7,481)

Ngày 15 tháng 02 năm 2011

Lập bảng
(Đã ký)

Kế toán trưởng
(Đã ký)

Tổng giám đốc
(Đã ký)

Lư Diễm Thi

Nguyễn Thị Vui

Phan Văn Trí

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Quý IV năm 2010)

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Từ 01/10/10 đến 31/12/10	Từ 01/10/09 đến 31/12/09
I	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KD			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	(6,902,051,626)	(12,295,555,272)
2	Điều chỉnh cho các khoản		-	
	-Khấu hao tài sản cố định	02	3,554,053,865	2,581,807,389
	-Các khoản dự phòng	03	(8,991,539,137)	
	-Lãi, lỗ tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	92,819,268	(1,369,020,763)
	-Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		2,679,688,181
	-Chi phí lãi vay	06	3,823,386,805	5,472,747,237
3	Lợi nhuận từ HĐ KD trước thay đổi vốn lưu động	08	(8,423,330,825)	(2,930,333,228)
	-Tăng giảm các khoản phải thu	09	7,013,940,109	61,905,545,505
	-Tăng , giảm hàng tồn kho	10	50,607,039,155	(42,573,846,583)
	-Tăng , giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	(3,570,810,446)	16,012,174,492
	-Tăng , giảm chi phí trả trước	12	2,597,937,606	1,578,746,254
	-Tiền lãi vay đã trả	13	(6,583,873,648)	(8,936,066,688)
	-Thuế thu nhập đã nộp	14	-	
	-Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	422,387,044	382,776,610
	-Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(95,600,400)	(56,799,944)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động KD	20	41,967,688,595	25,382,196,418
II	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ		-	
1	Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS DH khác	21	(37,200,000)	(1,174,390,560)
2	Tiền thu từ TL ,nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	55,951,000	246,129,408
3	Tiền chi cho vay, mua các cc nợ của các đvị khác	23		
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các CC nợ của các đơn vị khác	24		
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(19,334,429)	(509,622,177)
6	Thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	143,405,176	3,633,318,565
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	130,101,083	1,202,431,495
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	272,922,830	3,397,866,731
III	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HĐ TÀI CHÍNH		-	
1	Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của CSH	31	-	
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn đã nhận được	33	46,364,396,326	151,765,573,051
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(111,280,191,935)	(196,881,162,790)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	

6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(311,800)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(64,915,795,609)	(45,115,901,539)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(22,675,184,184)	(16,335,838,390)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	24,166,697,724	34,669,440,478
	Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi NT	61	2,183,957,969	4,087,890,524
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	3,675,471,509	22,421,492,612

Bến Tre, ngày 15 tháng 02 năm 2011

Lập bảng
(Đã ký)

Kế toán trưởng
(Đã ký)

Tổng Giám đốc
(Đã ký)

Lư Diễm Thi

Nguyễn Thị Vui

Phan Văn Trí

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (*Quý IV năm 2010*)

I. Đặc điểm của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn: Vốn cổ phần: Vốn góp Nhà nước (32,83%), vốn góp các đối tượng khác (67,17%).

Doanh nghiệp được hành lập và hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 5503000055 ngày 27/06/2007 của Sở Kế hoạch & Đầu tư tỉnh Bến Tre.

2. Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất công nghiệp chế biến, kinh doanh thương mại xuất khẩu.

3. Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất, kinh doanh giống thủy sản; nuôi trồng, chế biến thủy sản xuất khẩu.

4. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp trong Quý IV năm 2010:

* Tổng doanh thu trong kỳ : 73,3 tỷ; chủ yếu từ nguồn thu bán thành phẩm tồn kho.

* Hiện tại Công ty đang trong giai đoạn tái cấu trúc cả về bộ máy quản lý và nhân sự, để có bước điều chỉnh trong điều hành quản lý và sản xuất nhằm đảm bảo được hiệu quả sản xuất kinh doanh theo kế hoạch trong năm 2011 và lên kế hoạch chuẩn bị cho Đại hội cổ đông thường niên năm 2011.

II. Kỳ kế toán , đơn vị tiền tệ sử dụng trong kỳ kế toán :

1. Kỳ kế toán : từ 01/10/2010 đến 31/12/2010

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt Nam Đồng (VNĐ).

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng :

1. Chế độ kế toán áp dụng : Kế toán Việt Nam theo quyết định số: 15/QĐKT ngày 20/03/2006 của Bộ Tài Chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán :

- Báo cáo tài chính của công ty theo hệ thống kế toán Việt Nam và luôn tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành.

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 :

- Nguyên tắc xác định các khoản tiền, tiền mặt, tiền gửi NH và tiền đang chuyển :

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Các nghiệp vụ phát sinh bằng đồng đô la Mỹ hoặc ngoại tệ khác được chuyển đổi sang Việt Nam Đồng theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh và hạch toán.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá hàng tồn kho

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Phương pháp bình quân gia quyền
- Phương pháp trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Việc lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho dựa trên số lỗ ước tính phát sinh khi giá gốc vượt quá giá trị thuần có thể thực hiện của hàng tồn kho

3. Phương pháp lập dự phòng nợ phải thu khó đòi : Theo thông tư 23/2006/TT-BTC ngày 27/02/06

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ : TSCĐ được xác định theo nguyên giá trừ đi (-) giá trị hao mòn lũy kế.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình : Theo 206/Qđ-BTC ngày 12/12/03 : khấu hao theo đường thẳng riêng Nhà máy chế biến khấu hao theo công suất hoạt động.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ vô hình : Quyền sử dụng đất không xác định thời hạn không khấu hao.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính : Ghi nhận theo giá gốc.

- Các khoản đầu tư liên doanh các trại tôm, cá : Được xác định theo giá trị vốn góp trừ giá trị các khoản thu nhập từ lợi nhuận thu được cuối mỗi vụ sản xuất theo quyết toán của các trại liên doanh. Riêng phần giá trị vốn góp đầu tư cho tài sản cố định được trừ dần theo tỷ lệ của thời gian liên doanh .

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay : Chi phí lãi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phân bổ cho từng hoạt động sản xuất trừ chi phí lãi vay được vốn hóa.

- Chi phí lãi vay trong thời gian xây dựng được tính vào giá thành của công trình .

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các chi phí khác :

- Chi phí trả trước : được xác định theo giá trị ban đầu (-) giá trị phân bổ lũy kế .

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : theo đường thẳng.

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả : Chi phí phải trả trong kỳ chi ở kỳ quyết toán sau được ghi nhận hạch toán trước vào chi phí cho kỳ này .

9 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 :

Ghi nhận theo tỷ lệ giá trị cổ phiếu góp vốn của các cổ đông , mệnh giá : 10.000 đồng/1 cổ phiếu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản :

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá : Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ được kết chuyển vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ theo tỷ giá giao dịch Ngân hàng Ngoại thương tại thời điểm lập báo cáo .

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : Thể hiện kết quả kinh doanh sau thuế thu nhập doanh nghiệp và phân phối lợi nhuận theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên .

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :

- Doanh thu bán hàng : Doanh thu bán hàng tuân thủ 05 điều kiện ghi nhận doanh thu.

- Doanh thu hoạt động tài chính : Lãi tiền gửi ngân hàng, lãi do chênh lệch tỷ giá trong kỳ quyết toán.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Bao gồm các khoản chi phí liên quan đến hoạt động đầu tư tài chính, chi phí lãi vay...

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành : Được xác định từ thu nhập chịu thuế và thuế suất ưu đãi của từng dự án theo thời điểm thực hiện của các nghị định : 108/2006/NĐ ngày 22/9/2006 và 24/2007/NĐCP ngày 14/02/2007.

13. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái :

14. 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 : đồng)

01- Tiền:	31/12/2010	01/10/2010
- Tiền mặt	44.977.494	66.467.486
- Tiền gửi ngân hàng	3.630.494.015	24.100.230.238
Trong đó : VND	305.341.336	3.116.926.891
USD	<u>175.636,63</u>	<u>1113.700,9</u>
Cộng	3.675.471.509	24.166.697.724

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn: - -

03-Các khoản phải thu ngắn hạn khác:	31/12/2010	01/10/2010
- Ứng tiền đất khu 33ha BĐ (thu hồi sau vụ nuôi)		4.328.065.840
- Thuế nhập khẩu hàng trả về	323.974.239	323.974.239
- Tạm ứng vốn nuôi cá nguyên liệu	163.575.996	163.575.996
- Các khoản phải thu khác	<u>61.908.179</u>	<u>95.286.183</u>
Cộng	549.458.414	4.910.902.258

04-Hàng tồn kho	31/12/2010	01/10/2010
- Thức ăn, thuốc, hóa chất cho các vùng nuôi tôm cá công nghiệp :	1.706.430.944	1.578.393.745
- Bao bì, công cụ, dụng cụ sản xuất:	1.346.864.787	1.138.425.971
- Chi phí sx tại các trại tôm, cá nguyên liệu, cá giống, các khu liên doanh đang trong giai đoạn nuôi chờ thu hoạch:	1.716.427.699	1.007.418.324
- Thành phẩm : tôm, cá xuất khẩu:	<u>52.307.336.131</u>	<u>103.959.860.676</u>
Cộng giá gốc hàng tồn kho	57.077.059.561	107.684.098.716

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả: 64.457.820.118đ

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong quý IV: 8.991.539.137đ

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước:	-	-
06- Phải thu dài hạn nội bộ:	-	-
07- Phải thu dài hạn khác:	-	-

08 - 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 hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư 01/10/2010	100.552.027.472	118.824.430.481	4.894.557.874	3.444.089.308	227.715.105.136
- Mua trong năm		37.200.000			37.200.000
-Đầu tư XD CB h thành					
- Tăng khác					
- Giảm trong kỳ	57.595.950				57.595.950
- Giảm khác					
Số dư 31/12/2010	100.494.431.522	118.861.630.481	4.894.557.874	3.444.089.308	227.694.709.186
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01/10/2010	32.541.398.332	46.823.985.874	2.777.892.027	1.388.965.783	83.532.242.017
- Khấu Quý IV	1.147.186.898	2.247.139.066	98.927.067	60.800.844	3.554.053.875
- Tăng trong kỳ					
- Giảm trong kỳ	44.741.661				44.741.661
Số dư đến 31/12/2010	33.643.843.569	49.071.124.940	2.876.819.094	1.449.766.627	87.041.554.230
Giá trị còn lại của TSCĐHH					
<i>Tại ngày 01/10/2010</i>	<i>68.010.629.140</i>	<i>72.000.444.607</i>	<i>2.116.665.847</i>	<i>2.055.123.525</i>	<i>144.182.863.119</i>
<i>Số dư đến 31/12/2010</i>	<i>66.850.587.953</i>	<i>69.790.505.541</i>	<i>2.017.738.780</i>	<i>1.994.322.681</i>	<i>140.653.154.956</i>

- Giá trị còn lại đến 31/12/2010 của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 12.154.975.105đ

- Nguyên giá TSCĐ đến 31/12/2010 đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng : Không

- Nguyên giá TSCĐ đến 31/12/2010 chờ thanh lý: Không

9 - Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

-

-

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐVH					
Số dư 01/10/2010	1.898.158.141	-	-	71.004.420	1.969.162.561
- Mua trong kỳ		-	-	-	
- Tạo ra từ nội bộ DN					-
- Tăng do hợp nhất KD					-
- Tăng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					-
Số dư đến 31/12/2010	1.898.158.141	-	-	71.004.420	1.969.162.561

Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01/10/2010		-	-	27.500.000	27.500.000
- Khấu hao Quý IV				2.500.000	2.500.000
- Tăng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm giá					-
Số dư đến 31/12/2010		-	-	30.000.000	30.000.000
Giá trị còn lại của TSCĐ VH					
- <i>Tại ngày 01/10/2010</i>	<i>1.898.158.141</i>			<i>43.504.420</i>	<i>1.941.662.561</i>
- <i>Số dư đến 31/12/2010</i>	<i>1.898.158.141</i>			<i>41.004.420</i>	<i>1.939.162.561</i>

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang: - -

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư - -

13- Đầu tư dài hạn khác: - -

14- Chi phí trả trước dài hạn:	31/12/2010	01/10/2010
- Công cụ, dụng cụ đang dùng chờ phân bổ:	735.199.009	2.231.730.145
- Chi phí chờ kết chuyển:	1.028.058.582	1.315.020.200
- Chi phí trả trước tiền thuê đất nuôi tôm, cá:	11.041.120.171	11.862.393.945
- Đầu tư dài hạn (LD nuôi cá – phần TSCĐ)	1.152.893.412	1.152.893.412
- Đầu tư dài hạn (LD nuôi tôm – phần TSCĐ)	<u>1.997.104.000</u>	<u>1.997.104.000</u>
Cộng	15.954.375.174	18.559.141.702

15- Vay và nợ ngắn hạn:	31/12/2010	01/10/2010
- <i>Vay ngắn hạn:</i>	<i>122.152.163.451</i>	<i>185.336.959.060</i>
+ Ngân hàng Công thương Bến Tre	12.154.975.105	24.658.433.834
+ Ngân hàng Đầu tư PT Bến Tre	64.457.820.118	92.163.938.995
+ Ngân hàng Đông Á	38.210.621.618	59.514.586.231
+ Ngân hàng phát triển	2.751.355.610	9.000.000.000
- <i>Nợ dài hạn đến hạn trả:</i>	<i>6.924.000.000</i>	<i>1.731.000.000</i>
+ Ngân hàng Phát triển Bến Tre	<u>6.924.000.000</u>	<u>1.731.000.000</u>
Cộng	129.076.163.451	187.067.959.060

16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:	31/12/2010	01/10/2010
- Các loại thuế khác: thuế TNCN môi giới XK...	<u>23.041.169</u>	<u>34.696.317</u>
Cộng	23.041.169	34.696.317

17- Chi phí phải trả:	31/12/2010	01/10/2010
- Lãi vay	380.634.622	
- Phí kiểm toán	231.800.000	231.800.000

- Nghêu nguyên liệu		412.957.600
- Lương HĐQT+ BKS	21.000.000	36.000.000
- Phí giám sát kỹ thuật dự án	<u>12.000.000</u>	<u>12.000.000</u>
Cộng	645.434.622	692.757.600

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:	31/12/2010	01/10/2010
- Kinh phí công đoàn	531.020.151	470.770.619
- Bảo hiểm xã hội	183.766.189	427.337.451
- Bảo hiểm y tế	82.773.305	76.723.330
- Bảo hiểm thất nghiệp	10.004.280	114.257.843
- Doanh thu chưa thực hiện	62.500.000	100.000.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	<u>15.020.257.764</u>	<u>15.148.660.438</u>
Cộng	15.890.321.689	16.337.749.681

19- Phải trả dài hạn nội bộ: - -

20- Vay và nợ dài hạn:	31/12/2010	01/10/2010
- Vay dài hạn		
+ Ngân hàng Phát triển Bến Tre	<u>6.827.000.000</u>	<u>13.751.000.000</u>
Cộng	6.827.000.000	13.751.000.000

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả: - -

22- Vốn chủ sở hữu:

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ dự phòng tài chính	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận sau thuế	Cộng
A	1	3	4	5		6
Số dư 01/10/2010	150.000.000.000	1.054.879.751	233.085.077.000	(68.654.558.823)	(218.215.726.649)	97.269.671.279
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lãi trong kỳ						
- Tăng khác trong kỳ						
- Giảm vốn trong kỳ						
- Lỗ trong kỳ					6.902.051.626	6.902.051.626
- Giảm khác						-
Số dư đến 31/12/2010	150.000.000.000	1.054.879.751	233.085.077.000	(68.654.558.823)	(225.117.778.275)	90.652.891.477

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:	31/12/2010	01/10/2010
- Vốn góp của Nhà nước (32,828%)	49.242.000.000	49.242.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác (67,172%)	100.758.000.000	100.758.000.000
- Thặng dư vốn cổ phần	233.085.077.000	233.085.077.000
- Cổ phiếu quỹ	<u>(68.654.558.823)</u>	<u>(68.654.558.823)</u>

Cộng	314.430.518.177	314.430.518.177
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	<i>31/12/2010</i>	<i>01/10/2010</i>
+ Vốn góp đầu năm	150.000.000.000	150.000.000.000
+ Vốn góp cuối năm	150.000.000.000	150.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia:		
d- Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:	-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:	-	-
đ- Cổ phiếu		
	<i>31/12/2010</i>	<i>01/10/2010</i>
- Số lượng cổ phiếu đăng lý phát hành	15.000.000	15.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	15.000.000	15.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	15.000.000	15.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	3.735.000	3.735.000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	11.265.000	11.265.000
+ Cổ phiếu phổ thông	11.265.000	11.265.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		-
* <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:</i>	10.000	10.000
e- Các quỹ của doanh nghiệp:		
	<i>31/12/2010</i>	<i>01/10/2010</i>
- Quỹ dự phòng tài chính	1.054.879.751	1.054.879.751
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	<u>(225.117.778.275)</u>	<u>(218.215.726.649)</u>
Cộng	(224.062.898.524)	(217.160.846.898)

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp: theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và điều lệ công ty.

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

23- Nguồn kinh phí	Năm 2010	Năm 2009
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
- Chi sự nghiệp		1.000.000
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	162.331.697	162.331.697
24- Tài sản thuê ngoài	-	-

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo KQHĐKD

	Quý IV năm 2010	Quý IV năm 2009
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dv:	73.321.787.614	124.197.879.123

Trong đó: - Doanh thu bán hàng	73.321.787.614	104.453.365.585
- Doanh thu nội bộ	-	19.744.513.538
26- Các khoản giảm trừ doanh thu:	28.996.500	-
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ:	73.292.791.114	124.197.879.123
28- Giá vốn hàng bán:	60.861.852.787	117.001.474.068
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		26.395.585.698
- Giá vốn của thành phẩm	60.861.852.787	90.605.888.370
29- Doanh thu hoạt động tài chính :	2.521.798.059	5.646.608.968
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	337.840.090	15.843.152
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		173.854.529
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.183.957.969	4.087.890.524
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		1.369.020.763
30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	3.823.386.805	8.294.412.302
- Lãi tiền vay	3.800.500.065	5.439.507.111
- Lỗ góp vốn liên doanh		2.853.535.781
- Khác	22.886.740	1.369.410

Lập, ngày 15 tháng 02 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

(Đã ký)

(Đã ký)

(Đã ký)

Lư Diễm Thi

Nguyễn Thị Vui

Phan Văn Trí