



CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN BẾN TRE
AQUATEX BENTRE®

Tân Thạch - Châu Thành - Bến Tre

Tel: 84.75.3860265 - Fax: 84.75.3860346

E-mail: abt@aquatexbentre.com - WebSite: www.aquatexbentre.com

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2011

Bảng cân đối kế toán

Kết quả kinh doanh

Lưu chuyển tiền tệ

Thuyết minh báo cáo tài chính

Mẫu số B 01 - DN

Mẫu số B 02 - DN

Mẫu số B 03 - DN

Mẫu số B 09 - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đến hết ngày 31/03/2011

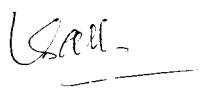
CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
A - Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		386.966.572.871	417.091.710.751
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		132.580.320.529	152.349.675.519
1. Tiền mặt	111	V.01	62.580.320.529	132.349.675.519
2. Các khoản tương đương tiền	112		70.000.000.000	20.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	67.347.558.429	32.896.659.979
1. Đầu tư ngắn hạn	121		76.436.667.869	37.010.476.092
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn(*)	129		(9.089.109.440)	(4.113.816.113)
III. Các khoản phải thu	130		104.547.640.800	129.920.913.127
1. Phải thu của khách hàng	131		80.434.681.942	127.532.394.162
2. Trả trước cho người bán	132		20.470.191.356	1.618.074.199
3. Phải thu nội bộ	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	138	V.03	4.189.633.975	1.317.311.239
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	139		(546.866.473)	(546.866.473)
IV. Hàng tồn kho	140		79.748.755.409	99.270.855.270
1. Hàng tồn kho	141	V.04	84.358.014.116	103.880.113.977
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(4.609.258.707)	(4.609.258.707)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.742.297.704	2.653.606.856
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.428.705.416	2.371.534.786
3. Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước	154	V.05		
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		1.313.592.288	282.072.070
B. Tài sản dài hạn(200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		168.898.757.449	184.833.509.836
II. Tài sản cố định	220		50.455.418.780	50.383.519.260
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	43.111.238.865	42.981.975.895
Nguyên giá	222		82.934.740.689	81.046.317.962
Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(39.823.501.824)	(38.064.342.067)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	7.344.179.915	7.401.543.365
Nguyên giá	228		8.078.104.788	8.078.104.788
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(733.924.873)	(676.561.423)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
III. Bất động sản đầu tư	240			
Nguyên giá	241			
Giá trị hao mòn lũy kế(*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		72.721.177.000	88.510.447.300
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	92.739.950.000	107.142.666.924
4. Dự phòng giảm giá CK đầu tư dài hạn(*)	259		(20.018.773.000)	(18.632.219.624)
V. Tài sản dài hạn khác	260		45.722.161.669	45.939.543.276
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	45.722.161.669	45.939.543.276
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	263			
Tổng cộng tài sản(270=100+200)	270		555.865.330.320	601.925.220.587
A. Nợ phải trả(300=310+320)	300		72.599.964.665	157.647.099.559
I. Nợ ngắn hạn	310		72.545.022.863	157.647.099.559

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	41.226.393.885	61.643.813.810
2. Phải trả cho người bán	312		16.810.815.965	20.970.986.910
3. Người mua trả tiền trước	313		20.000.001	2.588.923.958
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	1.431.192.415	9.617.961.089
5. Phải trả người lao động	315		11.293.101.438	18.600.708.791
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	1.031.769.541	41.659.416.096
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		731.749.618	2.565.288.905
II. Nợ dài hạn	330		54.941.802	
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		54.941.802	
B. Nguồn vốn chủ sở hữu (400=410+420)	400		483.265.365.655	444.278.121.028
I. Nguồn vốn chủ sở hữu	410	V.22	483.265.365.655	444.278.121.028
1. Nguồn vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		136.072.070.000	136.072.070.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		277.884.007.126	277.884.007.126
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			(8.957.053.372)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		30.466.343.696	30.466.343.696
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		5.376.211.810	5.376.211.810
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		33.466.733.023	3.436.541.768
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431			
2. Nguồn kinh phí sự nghiệp	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hoàn thành TSCD	433			
Tổng cộng nguồn vốn	440		555.865.330.320	601.925.220.587

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG

Chỉ tiêu	ĐVT	TM	Số cuối quý I	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài giữ hộ	Đồng		51,600,000	51,600,000
4. Nợ khó đòi đã xử lý	Đồng		632,993,334	632,993,334
5. Ngoại tệ các loại	USD		2,328,617.15	6,708,511.10

Người lập biểu



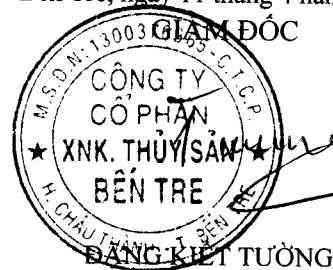
LÊ THỊ LAN

Kế toán trưởng



NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ

Bến Tre, ngày 11 tháng 4 năm 2011



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý I năm 2011

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	MS	TM	QUÝ I		LŨY KẾ NĂM	
			Năm 2011	Năm 2010	Năm 2011	Năm 2010
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	152.620.708.972	177.715.589.179	152.620.708.972	177.715.589.179
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		152.620.708.972	177.715.589.179	152.620.708.972	177.715.589.179
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	103.379.238.521	150.212.822.276	103.379.238.521	150.212.822.276
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		49.241.470.451	27.502.766.903	49.241.470.451	27.502.766.903
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	15.130.969.015	9.136.574.212	15.130.969.015	9.136.574.212
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	21.538.581.240	438.661.536	21.538.581.240	438.661.536
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		327.204.354	564.190.510	327.204.354	564.190.510
8. Chi phí bán hàng	24		8.026.185.416	8.887.009.196	8.026.185.416	8.887.009.196
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.084.499.656	2.894.457.863	2.084.499.656	2.894.457.863
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30=20+(21-22)-(24+25)	30		32.723.173.154	24.419.212.520	32.723.173.154	24.419.212.520
11. Thu nhập khác	31		822.317.127	1.014.506.232	822.317.127	1.014.506.232
12. Chi phí khác	32		397.413.845	431.079.326	397.413.845	431.079.326
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		424.903.282	583.426.906	424.903.282	583.426.906
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		33.148.076.436	25.002.639.426	33.148.076.436	25.002.639.426
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	3.117.885.181	2.698.479.353	3.117.885.181	2.698.479.353
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp 60=50-51-52	60		30.030.191.255	22.304.160.073	30.030.191.255	22.304.160.073
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		2.207	1.967	2.207	1.967

Bến Tre, ngày 11 tháng 04 năm 2011

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

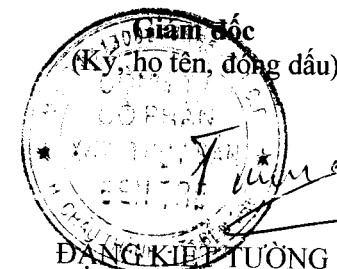
L. Lan

LÊ THỊ LAN

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Ng. Thị Ngọc Lê

NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ



BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT

Quý 1 năm 2011

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Số dư 31/03/2011	Số dư 01/01/2011
TÀI SẢN NGẮN HẠN	386,966,572,871	417,091,710,751
Tiền và các khoản tương đương tiền	132,580,320,529	152,349,675,519
Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	67,347,558,429	32,896,659,979
Các khoản phải thu ngắn hạn	104,547,640,800	129,920,913,127
Hàng tồn kho	79,748,755,409	99,270,855,270
Tài sản ngắn hạn khác	2,742,297,704	2,653,606,856
TÀI SẢN DÀI HẠN	168,898,757,449	184,833,509,836
Tài sản cố định	50,455,418,780	50,383,519,260
- Tài sản cố định hữu hình	43,111,238,865	42,981,975,895
- Tài sản cố định vô hình	7,344,179,915	7,401,543,365
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	72,721,177,000	88,510,447,300
Tài sản dài hạn khác	45,722,161,669	45,939,543,276
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	555,865,330,320	601,925,220,587
NỢ PHẢI TRẢ	72,599,964,665	157,647,099,559
Nợ ngắn hạn	72,545,022,863	157,647,099,559
Nợ dài hạn	54,941,802	
VỐN CHỦ SỞ HỮU	483,265,365,655	444,278,121,028
Vốn chủ sở hữu	483,265,365,655	444,278,121,028
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	136,072,070,000	136,072,070,000
- Thặng dư vốn cổ phần	277,884,007,126	277,884,007,126
- Cổ phiếu ngân quỹ		
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái		(8,957,053,372)
- Các quỹ	35,842,555,506	35,842,555,506
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	33,466,733,023	3,436,541,768
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	555,865,330,320	601,925,220,587

II.A. KẾT QUẢ KINH DOANH

Chỉ tiêu	Quý 1	Lũy kế
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	152,620,708,972	152,620,708,972
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và c/cấp DV	152,620,708,972	152,620,708,972
4. Giá vốn hàng bán	103,379,238,521	103,379,238,521
5. Lợi tức gộp về bán hàng và cung cấp DV	49,241,470,451	49,241,470,451
6. Doanh thu hoạt động tài chính	15,130,969,015	15,130,969,015

7. Chi phí tài chính		21,538,581,240	21,538,581,240
8. Chi phí bán hàng		8,026,185,416	8,026,185,416
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		2,084,499,656	2,084,499,656
10. Lợi tức thuần từ hoạt động kinh doanh		32,723,173,154	32,723,173,154
11. Thu nhập khác		822,317,127	822,317,127
12. Chi phí khác		397,413,845	397,413,845
13. Lợi nhuận khác		424,903,282	424,903,282
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		33,148,076,436	33,148,076,436
15. Thuế thu nhập doanh nghiệp		3,117,885,181	3,117,885,181
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN		30,030,191,255	30,030,191,255
17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		2,207	2,207
18. Cổ tức trên mỗi cổ phiếu			
III. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN	ĐVT	Quý này	Quý trước
1./ Bố trí cơ cấu tài sản	%		
Tài sản dài hạn / tổng tài sản		30.38	30.71
Tài sản ngắn hạn / tổng tài sản		69.62	69.29
2./ Bố trí cơ cấu nguồn vốn	%		
Nợ phải trả/ tổng nguồn vốn		13.06	26.19
Nguồn vốn CSH/ tổng nguồn vốn		86.94	73.81
3./ Khả năng thanh toán	Lần		
Hệ số thanh toán tổng quát (tổng TS /nợ ngắn +dài hạn)		7.66	3.82
Hệ số thanh toán nhanh (TSLĐ-HTK/nợ ngắn hạn)		4.23	2.02
Hệ số thanh toán nợ ngắn hạn (TSLĐ / nợ ngắn hạn)		5.33	2.65
4./ Tỷ suất lợi nhuận	%		
-Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / tổng tài sản		5.96	2.43
-Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / doanh thu thuần		19.68	7.31
-Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / nguồn vốn CSH		6.21	3.37

(Số liệu đã điều chỉnh theo báo cáo kiểm toán năm 2010)

Bến Tre, ngày 11 tháng 04 năm 2011



ĐANG KIẾT TƯỜNG

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp) (*)
Quý 1 năm 2011

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Quý I /2011	Quý I /2010
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		210.222.738.606	172.929.856.118
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(106.405.473.749)	(134.881.577.819)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(18.367.691.224)	(9.229.305.919)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(2.336.683.722)	(505.810.022)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(11.097.294.522)	(259.847.391)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		93.090.610.909	64.713.981.559
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(25.163.747.702)	(65.485.087.579)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		139.942.458.596	27.282.208.947
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21		(1.888.422.727)	(762.652.360)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và TS dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(175.400.931.905)	(89.440.074.571)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của ĐV khác	24		83.736.713.172	81.530.675.964
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		5.350.158.365	2.138.938.980
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2.958.933.468	1.315.606.560
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(85.243.549.627)	(5.217.505.427)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		()	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		65.322.626.724	14.514.474.834
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(85.751.059.497)	(58.739.933.202)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		()	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(40.821.621.000)	(22.679.270.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(61.250.053.773)	(66.904.728.368)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(6.551.144.804)	(44.840.024.848)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		132.349.675.519	90.331.450.443
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		6.781.789.814	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII.34	132.580.320.529	45.491.425.595

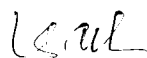
Bến Tre, ngày 07 tháng 04 năm 2010

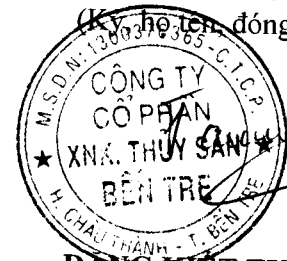
Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)





LÊ THỊ LAN

NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ

ĐẶNG KIẾT TƯỜNG

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2011

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần.
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh thương mại, dịch vụ.
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Chế biến xuất khẩu thủy sản, nhập khẩu vật tư hàng hóa, nuôi trồng thủy sản, KD nhà hàng và dịch vụ.
- 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 đến 31/12 hàng năm.)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.: đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt nam được BTC ban hành theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 và các thông tư hướng dẫn sửa đổi .
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Ban giám đốc tuân thủ các nguyên tắc của các chuẩn mực kế toán cũng như các quy định của chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:
 - Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh
 - Vào ngày kết thúc niên độ kế toán, các khoản mục tiền, công nợ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá ngân hàng tại ngày 31/12 . Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào báo cáo kết quả kinh doanh.
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá vốn thực tế
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: không
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ : nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua và các chi phí có liên quan đến việc đưa TS vào hoạt động
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ : theo phương pháp đường thẳng phù hợp quyết định 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài Chính.
- 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: ghi nhận theo phương pháp giá gốc

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: ghi nhận theo phương pháp giá gốc
- 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 ngắn hạn bao gồm các chi phí của năm tài chính hiện hành hoặc được ghi nhận chi phí chờ phân bổ khi phục vụ cho đối tượng có chu kỳ kinh doanh dài.
- 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 được ghi nhận khi doanh nghiệp có được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng và số tiền thu về được xác định tương đối chắc chắn. tại thời điểm ghi nhận doanh thu đơn vị đã hoàn thành việc chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm cho người mua, đồng thời xác định được chi phí có liên quan

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở kỳ hạn và lãi suất của từng kỳ

13. 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.

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: đồng)

01- Tiền	Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
- Tiền mặt	613.154.921	98.950.000
- Tiền gửi ngân hàng	61.967.165.608	132.250.725.519
- Tiền đang chuyển		
Tổng cộng	62.580.320.529	132.349.675.519

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Số 31/03/2011		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
2.1- Đầu tư cổ phiếu	5.600.916	76.436.667.869	2.579.457	37.010.476.092
+AAM	9	204.887	105.010	2.588.677.878
+ ANV	885.480	11.359.279.448	293.690	4.144.443.630
+ DCT	591.420	7.753.042.955	969.500	12.709.277.947

+ DHC	1.889.718	22.535.131.400	716.928	8.886.606.082
+ DIG	20.007	859.199.894	20.007	859.199.894
+ DTL	934.962	19.795.482.083	167.192	3.814.325.670
+ FMC	321.240	4.095.918.210	51.910	680.007.371
+ AVS	196.500	1.520.522.440		
+ KHA			19.000	427.682.000
+ PVX	100.000	1.651.980.000	20.000	438.878.440
+ SSI	50.000	1.126.350.000		
+ VID	611.580	5.739.556.552	216.220	2.461.377.180
2.2-Tiền gửi NH có kỳ hạn				
Cộng		76.436.667.869		37.010.476.092
-Dự phòng giảm giá ĐTNH		(9.089.109.440)		(4.113.816.113)
Tổng cộng	5.600.916	67.347.558.429	2.579.457	32.896.659.979

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	4.189.633.975	1.317.311.239
Cộng	4.189.633.975	1.317.311.239
04- Hàng tồn kho	Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	7.220.019.269	6.715.575.725
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SXKD dở dang (chi phí nuôi cá)	35.652.752.312	50.924.379.639
- Thành phẩm	41.485.242.535	42.597.734.697
- Hàng hóa		
- Hàng gửi đi bán		3.642.423.916
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng	84.358.014.116	103.880.113.977

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

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

* Trích trong năm :

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Tiền thuê đất		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:		
Cộng		
06- Phải thu dài hạn nội bộ		
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng		
07- Phải thu dài hạn khác	Số 31/03/2011	Số 01/01/2011

- Ký quỹ, ký cược dài hạn - Các khoản tiền nhận ủy thác - Cho vay không có lãi - Phải thu dài hạn khác		
Cộng		

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 đầu năm	23.521.624.543	51.443.364.575	4.730.928.589	1.350.400.255	81.046.317.962
- Mua trong năm		1.859.368.182		17.154.545	1.876.522.727
- XDCB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	23.533.524.543	53.302.732.757	4.730.928.589	1.367.554.800	82.934.740.689
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	6.763.323.393	28.370.476.936	2.027.809.507	902.732.231	38.064.342.067
- Khấu hao trong năm	354.919.742	1.208.875.687	135.974.514	56.269.430	1.756.039.373
- Tăng khác					
- Chuyển BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	7.118.243.135	29.579.694.290	2.166.562.738	959.001.661	39.823.501.824
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu năm	16.758.301.150	23.072.887.639	2.703.119.082	447.668.024	42.981.975.895
- Tại ngày cuối năm	16.415.281.408	23.723.038.467	2.564.365.851	408.553.139	43.111.238.865

- GTCL cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp đảm bảo các khoản vay: **26.305.692.240**
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **6.515.785.153**
- 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:

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính						
Số dư đầu năm						
- Thuê trong năm						
- Mua lại TS thuê						
- Tăng khác						
- Trả lại TS thuê						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						

- Mua lại TS thuê - Tăng khác					
- Trả lại TS thuê					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm					
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính					
- Tại ngày đầu năm					
- Tại ngày cuối năm					

* *Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:*

* *Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:*

* *Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:*

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm quản trị DN_ B4U	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Ng. giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	7.503.651.000	439.602.300		134.851.488	8.078.104.788
- Mua trong năm					
- Tạo ra từ nội bộ DN					
- Tăng do hợp nhất KD					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	7.503.651.000	439.602.300		134.851.488	8.078.104.788
G.trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	463.863.688	77.846.247		134.851.488	676.561.423
- Khấu hao trong năm	43.625.877	13.737.573			57.363.450
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	507.489.565	91.583.820		134.851.488	733.924.873
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu năm	7.039.787.312	361.756.053			7.401.543.365
- Tại ngày cuối năm	6.996.161.435	348.018.480			7.344.179.915

* *Thuyết minh số liệu và giải trình khác:*

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
- Tổng số chi phí XD CB dở dang:		
Trong đó (Những công trình lớn):		
+		
+		
+		
+		
+		
+		

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				

- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
GTCL của bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

• Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13- Đầu tư dài hạn khác

	Số 31/03/2011		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Đầu tư cổ phiếu	452.297	12.729.950.000	767.456	27.132.666.924
+ AAM			117.069	4.894.396.924
+ FMC	110.710	5.314.080.000	308.800	14.822.400.000
+ Cty CP TS Cửu Long	341.587	7.415.870.000	341.587	7.415.870.000
- Đầu tư trái phiếu	50.000	50.010.000.000	50.000	50.010.000.000
+				
+ Trái phiếu Chính Phủ		10.000.000		10.000.000
+ TP Đại Thiên Lộc	50.000	50.000.000.000	50.000	50.000.000.000
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu				
- Cho vay dài hạn				
- Đầu tư dài hạn khác	3.000.000	30.000.000.000	3.000.000	30.000.000.000
+ Quỹ tâm nhìn SSI	3.000.000		3.000.000	
		30.000.000.000		30.000.000.000
Cộng	3.502.297	92.739.950.000	3.817.456	107.142.666.924
*Dự phòng giảm giá		(20.018.773.000)		(18.632.219.624)
Tổng cộng		72.721.177.000		88.510.447.300
14- Chi phí trả trước dài hạn			Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ				
- Chi phí thành lập doanh nghiệp				
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn				
- CP giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình				
- Chi phí mua ngư trường			45.722.161.669	45.939.543.276
Cộng			45.722.161.669	45.939.543.276
15- Vay và nợ ngắn hạn			Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
- Vay ngắn hạn			41.226.393.885	61.643.813.810
- Nợ dài hạn đến hạn trả				
Cộng			41.226.393.885	61.643.813.810
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước			Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp			1.190.017.423	9.169.426.764
- Thuế thu nhập cá nhân			1.327.308	
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất			188.868.684	94.453.184
- Các loại thuế khác			50.979.000	354.081.141

- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	1.431.192.415	9.617.961.089
17- Chi phí phải trả	Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
Cộng		
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
- Tài sản thừa chờ giải quyết - Kinh phí công đoàn - Bảo hiểm xã hội - Bảo hiểm y tế - Phải trả về cổ phần hoá - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn - Doanh thu chưa thực hiện - Các khoản phải trả, phải nộp khác	798.205.151 104.199.390 129.365.000	609.263.326 99.166.770 40.950.986.000
Cộng	1.031.769.541	41.659.416.096
19- Phải trả dài hạn nội bộ	Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
- Vay dài hạn nội bộ - Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng		
20- Vay và nợ dài hạn	Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
a . Vay dài hạn - Vay ngân hàng - Vay đối tượng khác - Trái phiếu phát hành		
b . Nợ dài hạn - Thuê tài chính - Nợ dài hạn khác
Cộng		

C . Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng t.toán tiền thuê tài chính	Trả lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng t.toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 đến 5 năm						
Trên 5 năm						

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

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

	Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

22- 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	CLTG chưa thực hiện	Cổ phiếu quỹ	Quỹ ĐTPT & DPTC	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7
Số 01/01/ 2010	113.396.350.000	277.884.007.126	(3.310.693.474)		25.684.523.299	19.035.263.705	432.689.450.656
- Tăng vốn 2010	22.675.720.000					(22.675.720.000)	
- Lãi năm 2010						93.876.961.843	93.876.961.843
- Hoàn nhập cltg			4.576.390.016				4.576.390.016
-Trích quỹ ĐTPT&DPTC					10.158.032.207	(10.158.032.207)	
- Trích quỹ KT & PL						(5.200.000.000)	(5.200.000.000)
- Chia cổ tức 2010						(63.504.441.000)	(63.504.441.000)
- Bán CPQ							
- Giảm khác			(10.222.749.914)			(7.937.490.573)	(18.160.240.487)
SD 31/12/ 2010	136.072.070.000	277.884.007.126	(8.957.053.372)	0	35.842.555.506	3.436.541.768	444.278.121.028
- Tăng vốn 2011							
- Lãi năm 2011						30.030.191.255	30.030.191.255
- Tăng khác			8.957.053.372				8.957.053.372
- Trích quỹ ĐTPT&DPTC							
- Trích quỹ KT & PL							
- Chia cổ tức 2011							
- Giảm khác 2011							
Số cuối kỳ này	136.072.070.000	277.884.007.126		0	35.842.555.506	33.466.733.023	483.265.365.655

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
Vốn góp của Nhà nước		
Vốn góp của các đối tượng khác	136.072.070.000	136.072.070.000
...		
Cộng	136.072.070.000	136.072.070.000
	Năm 2011	Năm 2010
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu		2.138.938.980
* Số lượng cổ phiếu quỹ		

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm 2011	Năm 2010
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	136.072.070.000	113.396.350.000
+ Vốn góp tăng trong năm		22.675.720.000
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	136.072.070.000	136.072.070.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		86.180.161.000

d- Cổ tức	Năm 2011	Năm 2010
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		86.180.161.000
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		86.180.161.000
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		

đ- Cổ phiếu	Số 31/03/2011	Năm 2010
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13.607.207	13.607.207
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	13.607.207	13.607.207
+ Cổ phiếu phổ thông	13.607.207	13.607.207
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	13.607.207	13.607.207
+ Cổ phiếu phổ thông	13.607.207	13.607.207
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đ/cp

e- Các quỹ của doanh nghiệp:	Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
- Quỹ đầu tư phát triển	30.466.343.696	30.466.343.696
- Quỹ dự phòng tài chính	5.376.211.810	5.376.211.810
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
Tổng cộng	35.842.555.506	35.842.555.506

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

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

23- Nguồn kinh phí	Quý 1 năm 2011	Quý 1 năm 2010
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

24- Tài sản thuê ngoài	Số 31/03/2011	Số 01/01/2011
(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài		

<ul style="list-style-type: none"> - TSCĐ thuê ngoài - Tài sản khác thuê ngoài <p>Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn</p> <ul style="list-style-type: none"> - Từ 1 năm trở xuống - Trên 1 năm đến 5 năm - Trên 5 năm 		...
--	--	-----

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

(Đơn vị tính: đồng)

	Quý 1 năm 2011	Quý 1 năm 2010
25- Tổng doanh thu bán hàng và c.cấp dịch vụ (MS 01)	152.620.708.972	177.715.589.179
- Doanh thu bán thành phẩm	152.620.708.972	100.501.936.896
- Doanh thu bán hàng hóa		77.213.652.283
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
27- Doanh thu thuần về bán hàng và c.cấp DV (MS 10)	152.620.708.972	177.715.589.179
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	152.620.708.972	177.715.589.179
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

	Quý 1 năm 2011	Quý 1 năm 2010
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		75.095.868.743
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	103.379.238.521	75.116.953.533
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- GTCL, CP nhượng, t.lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí KD Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	103.379.238.521	150.212.822.276

	Quý 1 năm 2011	Quý 1 năm 2010
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	533.677.940	826.245.493
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		41.516.267
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	2.169.894.000	508.064.800
- Lãi do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	583.661.821	4.101.435.280
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	11.588.373.726	3.659.312.372
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm	255.361.528	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	15.130.969.015	9.136.574.212

	Quý 1 năm 2011	Quý 1 năm 2010
30- Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	270.083.722	505.810.022
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	57.120.632	58.380.488
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	13.390.585.515	2.234.586.529
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính	(11.072.334.473)	(3.308.049.615)

- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.458.944.668	947.934.112
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	17.434.181.176	
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	21.538.581.240	438.661.536

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Quý 1 năm 2011	Quý 1 năm 2010
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	3.117.885.181	2.698.479.353
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	3.117.885.181	2.698.479.353

32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Quý 1 năm 2011	Quý 1 năm 2010
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại		

33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Quý 1 năm 2011	Quý 1 năm 2010
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	71.405.861.424	59.040.210.341
- Chi phí nhân công	10.219.080.860	10.793.528.772
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.738.076.483	1.644.904.890
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	9.278.802.846	9.480.692.039
- Chi phí khác bằng tiền	2.800.473.678	3.767.469.002
Cộng	95.442.295.291	84.726.805.044

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

(Đơn vị tính: đồng)

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

		Năm nay	Năm trước
a-	Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính: - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu: - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:
b-	Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo. - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý; - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.
c-	Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương		

tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.		
--	--	--

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- 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”(2):
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7- Những thông tin khác. (3)

Bến Tre, ngày 11 tháng 04 năm 2011

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

(Signature)

LÊ THỊ LAN

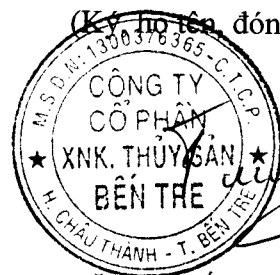
Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

(Signature)

NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ

Giám đốc

(Ký họ tên, đóng dấu)



ĐẶNG KIẾT TƯỜNG