

# BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

## QUÝ I NĂM 2011

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2011

ĐVT : đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	100		<b>153.169.406.613</b>	<b>151.889.790.830</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	110		<b>17.245.761.255</b>	<b>8.152.623.130</b>
1. Tiền	111	V.01	17.245.761.255	8.152.623.130
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	120	<b>V.02</b>		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	130		<b>42.922.720.458</b>	<b>57.109.132.547</b>
1. Phải thu khách hàng	131		38.983.953.414	50.248.478.900
2. Trả trước cho người bán	132		3.213.029.852	6.742.618.335
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	780.296.852	172.594.972
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(54.559.660)	(54.559.660)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	140		<b>84.804.159.339</b>	<b>83.667.452.455</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	84.804.159.339	83.667.452.455
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	150		<b>8.196.765.561</b>	<b>2.960.582.698</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3.800.050.569	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4.321.714.992	2.835.582.698
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		75.000.000	125.000.000
<b>B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>	200		<b>335.461.178.707</b>	<b>318.161.068.233</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	210		<b>254.470.919</b>	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		254.470.919	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	220		<b>271.242.727.192</b>	<b>253.770.671.706</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	271.161.705.915	21.437.583.824
- Nguyên giá	222		290.989.204.133	36.446.963.730

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(19.827.498.218)	(15.009.379.906)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	81.021.277	86.909.167
- Nguyên giá	228		119.393.750	119.393.750
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(38.372.473)	(32.484.583)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	-	232.246.178.715
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	240	<b>V.12</b>		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	250		<b>62.581.131.900</b>	<b>62.802.431.900</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		60.721.131.900	60.721.131.900
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	3.795.000.000	3.795.000.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(1.935.000.000)	(1.713.700.000)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	260		<b>1.382.848.696</b>	<b>1.587.964.627</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	1.358.848.696	1.563.964.627
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		24.000.000	24.000.000
<b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>	270		<b>488.630.585.320</b>	<b>470.050.859.063</b>
<b>A. Nợ phải trả (300=310+330)</b>	300		<b>282.271.385.100</b>	<b>254.278.464.789</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	310		<b>195.885.418.407</b>	<b>161.802.698.096</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	108.443.729.989	107.944.636.509
2. Phải trả cho người bán	312		44.760.896.239	42.688.282.073
3. Người mua trả tiền trước	313		20.143.073.610	6.561.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	5.206.907.210	6.115.910.866
5. Phải trả người lao động	315		1.197.833.458	2.739.745.589
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	15.405.129.563	2.116.615.256
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn khác	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		727.848.338	190.946.803
<b>II. Nợ dài hạn</b>	330		<b>86.385.966.693</b>	<b>92.475.766.693</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	86.385.966.693	92.475.766.693
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)</b>	400		<b>206.359.200.220</b>	<b>215.772.394.274</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	410	V.22	<b>206.359.200.220</b>	<b>215.772.394.274</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		149.999.080.000	149.999.080.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		43.292.931.303	43.307.931.303
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	(2.681.981.874)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		5.940.917.770	4.521.332.711
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		667.184.932	383.267.920
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		6.459.086.215	20.242.764.214
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	430			
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431			
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b>	440		<b>488.630.585.320</b>	<b>470.050.859.063</b>
<b>Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán</b>				
1. Tài sản thuê ngoài		V.24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại (USD)			<b>48.055,64</b>	<b>19.783,89</b>
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Người Lập Biểu  
(Đã ký)  
Phạm Thế Tài

Kế Toán Trưởng  
(Đã ký)  
Lê Xuân Hoàng

Ngày 18 tháng 4 năm 2011  
Tổng Giám Đốc  
(Đã ký)  
Đoàn Văn Đạo

# KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

## Quý I năm 2011

### Phần I - LÃI, LỖ

*Đơn vị tính : đồng*

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1 . Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	57.573.585.318	24.818.558.632	57.573.585.318	24.818.558.632
2 . Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	18.810.000		18.810.000	-
3 . Doanh thu thuần về bán hàng và c/cấp dịch vụ (10 = 01- 02)	10	VI.27	57.554.775.318	24.818.558.632	57.554.775.318	24.818.558.632
4 . Giá vốn hàng bán	11	VI.28	45.536.339.825	16.654.177.019	45.536.339.825	16.654.177.019
5 . Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp d/vụ (20 = 10 - 11)	20		12.018.435.493	8.164.381.613	12.018.435.493	8.164.381.613
6 . Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	1.625.975.032	408.934.225	1.625.975.032	408.934.225
7 . Chi phí tài chính	22	VI.30	7.506.883.181	1.515.664.864	7.506.883.181	1.515.664.864
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		7.028.761.959	1.515.597.631	7.028.761.959	1.515.597.631
8 . Chi phí bán hàng	24		1.885.032.022	1.274.641.723	1.885.032.022	1.274.641.723
9 . Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.572.060.901	794.613.582	1.572.060.901	794.613.582
10 . Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 +25)}	30		2.680.434.421	4.988.395.669	2.680.434.421	4.988.395.669
11 . Thu nhập khác	31		133.980.584	6.452.027	133.980.584	6.452.027
12 . Chi phí khác	32		-	2.775.000	-	2.775.000
13 . Lợi nhuận khác ( 40 = 31 - 32 )	40		133.980.584	3.677.027	133.980.584	3.677.027
14 . Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50 = 30 + 40 )	50		2.814.415.005	4.992.072.696	2.814.415.005	4.992.072.696
<b>Doanh thu không chịu thuế TNDN</b>			1.565.851.296	-	1.565.851.296	-
Cổ tức được chia từ CP đầu tư vào các công ty			1.565.851.296	-	1.565.851.296	-
<b>Chi phí không giảm trừ thuế TNDN</b>			19.625.011	3.865.250	19.625.011	3.865.250
Thù lao ban thành lập ISO 14000			6.360.000	-	6.360.000	-
Phí chuyển tiền của khách hàng + phí khác			13.265.011	3.865.250	13.265.011	3.865.250
<b>Tổng thu nhập chịu thuế TNDN</b>			1.268.188.720	4.995.937.946	1.268.188.720	4.995.937.946
15 . Chi phí thuế TN DN hiện hành	51	VI.31	317.047.180	1.248.984.487	317.047.180	1.248.984.487
16 . Chi phí thuế TN DN hoãn lại	52	VI.32	-	-	-	-
17 . Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 -52)	60		2.497.367.825	3.743.088.209	2.497.367.825	3.743.088.209
18 . Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Ngày 18 tháng 4 năm 2011

**Lập Biểu**

(Đã ký)

Phạm Thế Tài

**Kế Toán Trưởng**

(Đã ký)

Lê Xuân Hoàng

**Tổng Giám Đốc**

(Đã ký)

Đoàn Văn Đạo

# LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

( Theo phương pháp trực tiếp )

Quý I năm 2011

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		94.273.075.861	32.114.562.325
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(36.061.467.714)	(14.552.577.675)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(5.115.315.994)	(2.553.258.388)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(7.285.570.801)	(1.515.597.631)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(1.694.157.693)	(171.405.707)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		291.646.684	3.024.152.874
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1.673.209.042)	(1.093.083.569)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>42.735.001.301</b>	<b>15.252.792.229</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(243.234.817)	(3.042.959.588)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.467.537.900	8.124.731
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>1.224.303.083</b>	<b>(3.034.834.857)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ 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		20.264.664.450	26.060.512.400
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(55.130.830.709)	(36.906.882.058)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(3.954.095.600)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(34.866.166.259)</b>	<b>(14.800.465.258)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>9.093.138.125</b>	<b>(2.582.507.886)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>8.152.623.130</b>	<b>8.893.550.708</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			9.528.626
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	VII.34	<b>17.245.761.255</b>	<b>6.320.571.448</b>

Ngày 18 tháng 4 năm 2011

Người Lập Biểu

(Đã ký)

Phạm Thế Tài

Kế Toán Trưởng

(Đã ký)

Lê Xuân Hoàng

Tổng Giám Đốc

(Đã ký)

Đoàn Văn Đạo

# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I NĂM 2011

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

1. Hình thức sở hữu vốn: Vốn cổ phần  
Vốn điều lệ: **149.999.080.000 đồng**
2. Hình thức hoạt động: **Kinh doanh**
3. Lĩnh vực kinh doanh: Nuôi trồng thủy sản; Kinh doanh xuất nhập khẩu nông sản, thủy hải sản, sản xuất và kinh doanh các sản phẩm chế biến thủy hải sản; Sản xuất và kinh doanh giấy, bột giấy, các sản phẩm bao bì từ giấy và từ nhựa; In bao bì, văn phòng phẩm, biểu mẫu (trừ giấy tờ quản lý của cơ quan Nhà nước), kinh doanh xuất nhập khẩu nguyên phụ liệu ngành giấy; Kinh doanh xuất nhập khẩu sắt thép, máy móc thiết bị phục vụ sản xuất trong nước; Kinh doanh vận tải hàng hóa, thức ăn thủy sản.
4. Tổng số công nhân viên: **275 người.**  
Trong đó: Nhân viên quản lý **36 người.**
5. Những ảnh hưởng quan trọng đến tình hình kinh doanh trong năm báo cáo: không

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

1. Niên độ kế toán bắt đầu từ **01/01/2011** kết thúc **31/12/2011**
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán và nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác: **VND**

## **III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng tại doanh nghiệp:**

### **1. Chế độ kế toán áp dụng:**

Doanh nghiệp áp dụng Luật kế toán, chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam theo Quyết định số 15-QĐ/BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính và các thông tư hướng dẫn, sửa đổi bổ sung chế độ kế toán của Bộ tài Chính.

### **2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:**

Chúng tôi, Ban giám đốc Công ty cổ phần Đông Hải Bến Tre cam kết tuân thủ đúng Luật kế toán, chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong hệ thống kế toán & báo cáo kế toán do Nhà nước Việt Nam quy định.

### **3. Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ**

# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I NĂM 2011

## **IV. Các chính sách kế toán áp dụng:**

### **1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển**

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tương đương tiền căn cứ vào các chứng khoán ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày lập báo cáo.
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: được áp dụng theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Vào cuối kỳ kế toán các số dư tiền mặt, tiền gửi có gốc ngoại tệ được điều chỉnh lại theo tỷ giá bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng.

### **2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho.**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá thực tế.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo đơn giá bình quân gia quyền cuối kỳ.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên.

### **3. Nguyên tắc ghi nhận & khấu hao TSCĐ.**

- Nguyên tắc đánh giá:

TSCĐ được xác định theo nguyên giá trừ (-) giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua và những chi phí phát sinh có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động.

Khi tài sản bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị khấu hao lũy kế được xóa sổ và tất cả các khoản lãi, lỗ phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

- Phương pháp khấu hao áp dụng:

Tài sản cố định khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá TSCĐ theo thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn theo thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài Chính.

### **4. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, chi phí.**

Doanh thu bán hàng hóa & dịch vụ được ghi nhận khi quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua và dịch vụ đã được thực hiện.

Chi phí trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu.

# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## QUÍ I NĂM 2011

THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN  
(ĐVT: VNĐ)

STT	Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>01</b>	<b>Tiền</b>		
	- Tiền mặt	13.694.477.092	5.145.103.220
	- Tiền gửi ngân hàng	3.551.284.163	3.007.519.910
	Trong đó:		
	Ngân hàng Đầu tư & Phát triển CN Bến Tre	3.133.088.359	2.242.036.755
	Ngân hàng Công Thương CN Bến Tre	309.929.980	660.657.433
	Ngân hàng Nông nghiệp & PT nông thôn CN Bến Tre	1.071.900	1.065.500
	Ngân hàng TMCP Ngoại Thương CN TPHCM	107.193.924	103.760.222
	<b>Cộng</b>	<b>17.245.761.255</b>	<b>8.152.623.130</b>
<b>03</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>		
	- Phải thu khác	780.296.852	49.449.717
	- Tạm trích LN chi lương cho HĐQT+BKS		123.145.255
	<b>Cộng</b>	<b>780.296.852</b>	<b>172.594.972</b>
<b>04</b>	<b>Hàng tồn kho</b>		
	- Hàng mua đang đi đường		
	- Nguyên liệu, vật liệu	49.316.624.544	60.119.307.197
	- Công cụ, dụng cụ	178.387.292	75.052.383
	- Chi phí SX, KD dở dang		
	- Thành phẩm	35.309.147.503	23.473.092.875
	- Hàng hóa	-	-
	<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>84.804.159.339</b>	<b>83.667.452.455</b>



# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## QUÍ I NĂM 2011

### 08. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị & dụng cụ quản lý	Cây xanh	Tổng cộng
<b><u>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</u></b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>9.883.607.142</b>	<b>21.890.106.327</b>	<b>4.382.629.312</b>	<b>290.620.949</b>	<b>-</b>	<b>36.446.963.730</b>
- Mua trong kỳ	99.722.817	143.512.000	-	-	-	243.234.817
-Đầu tư XD hoàn thành	98.712.253.892	153.724.800.715	1.080.217.423	588.023.556	193.710.000	254.299.005.586
-Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>108.695.583.851</b>	<b>175.758.419.042</b>	<b>5.462.846.735</b>	<b>878.644.505</b>	<b>193.710.000</b>	<b>290.989.204.133</b>
<b><u>Giá trị hao mòn lũy kế</u></b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>3.612.284.185</b>	<b>10.086.270.761</b>	<b>1.164.569.447</b>	<b>146.255.513</b>	<b>-</b>	<b>15.009.379.906</b>
- Khấu hao trong kỳ	1.064.956.219	3.549.636.183	162.083.790	35.471.610	5.970.510	4.818.118.312
-Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>4.677.240.404</b>	<b>13.635.906.944</b>	<b>1.326.653.237</b>	<b>181.727.123</b>	<b>5.970.510</b>	<b>19.827.498.218</b>
<b><u>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</u></b>						
- Tại ngày đầu năm	6.271.322.957	11.803.835.566	3.218.059.865	144.365.436	-	21.437.583.824
- Tại ngày cuối kỳ	104.018.343.447	162.122.512.098	4.136.193.498	696.917.382	187.739.490	271.161.705.915

- Trong đó:

+ Xây mới nhà chứa nồi hơi nguyên giá 99.722.817 đồng. Mua mới một máy dán thùng trị giá 120.000.000 đồng

+ Mua mới một khoan bàn nguyên giá 11.000.000 đồng; một máy cắt decal trị giá 12.512.000 đồng.

+ Tài sản hình thành từ đầu tư xây dựng cơ bản trị giá 254.299.005.586 đồng.

- Giá trị còn lại của TSCĐHH : 271.161.705.915 đồng đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay.

# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I NĂM 2011

- Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng như

Máy photocopy	24.757.977
Máy lạnh (3 cái)	23.658.000
Đường dây điện	22.245.598
Đường nội bộ	27.134.870
Máy cán màng	21.332.799
Máy đóng ghim (3 cái)	60.644.692
Máy bẻ hộp nhỏ	21.411.999
Máy đục lỗ	16.740.584
Máy cắt cán lằn 2 dao nhỏ	12.335.166
Máy sản xuất túi PE	115.747.500
Máy bẻ hộp lớn	71.050.000
Máy cắt cán lằn tề biên 1 dao (2 cái)	206.933.333
Máy cột dây	22.860.000
Máy dán thùng	115.655.500
Máy bồi	26.000.000
Xe nâng	164.832.380
<b>Tổng</b>	<b>953.340.398</b>

## 10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
<b><u>Nguyên giá TSCĐ vô hình</u></b>		
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>119.393.750</b>	<b>119.393.750</b>
- Mua trong kỳ		
- Đầu tư XD hoàn thành		
- Thanh lý, nhượng bán		
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>119.393.750</b>	<b>119.393.750</b>
<b><u>Giá trị hao mòn lũy kế</u></b>		
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>32.484.583</b>	<b>32.484.583</b>
- Khấu hao trong kỳ	5.887.890	5.887.890
- Thanh lý, nhượng bán		
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>38.372.473</b>	<b>38.372.473</b>
<b><u>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</u></b>		
- Tại ngày đầu năm	86.909.167	86.909.167
- Tại ngày cuối kỳ	81.021.277	81.021.277

# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## QUÍ I NĂM 2011

<b>13. Đầu tư dài hạn khác</b>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
a- Đầu tư mua cổ phần của công ty CP thủy sản Mê Kông	2.695.000.000	2.695.000.000
Đầu tư mua cổ phần của công ty CP Kỹ nghệ Đô Thành	1.100.000.000	1.100.000.000
<b>Cộng</b>	<b>3.795.000.000</b>	<b>3.795.000.000</b>
b- <b>Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn</b>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
Công ty cổ phần thủy sản Mê Kông	(1.715.000.000)	(1.533.700.000)
Công ty cổ phần kỹ nghệ Đô Thành	(220.000.000)	(180.000.000)
<b>Cộng</b>	<b>(1.935.000.000)</b>	<b>(1.713.700.000)</b>
<b>14. Chi phí trả trước dài hạn</b>		
Là chi phí mua sắm những TS có giá trị lớn, thời gian sử dụng TS trên 01 năm nhưng không đủ tiêu chuẩn ghi nhận TSCĐ + chi phí sửa chữa có giá trị lớn chờ phân bổ		
Trong đó :	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
Chi phí phân bổ dài hạn	919.048.202	1.350.488.334
Giá trị còn lại của tài sản không đủ điều kiện ghi nhận là TSCĐ	439.800.494	213.476.293
<b>Cộng</b>	<b>1.358.848.696</b>	<b>1.563.964.627</b>
<b>15. Vay và nợ ngắn hạn</b>		
Trong đó :	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
a- Vay ngắn hạn của Ngân hàng Đầu tư & PT Việt Nam - Chi nhánh Bến Tre	108.443.729.989	107.944.636.509
<b>Cộng</b>	<b>108.443.729.989</b>	<b>107.944.636.509</b>
b- <b>Phải trả người bán :</b>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
- Nhà cung cấp nguyên liệu, dịch vụ phục vụ SXKD công ty	27.077.017.744	33.160.735.880
- Nhà cung cấp nguyên liệu, dịch vụ phục vụ dự án nhà máy Giao Long	17.683.878.495	9.527.546.193
	<b>44.760.896.239</b>	<b>42.688.282.073</b>

# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I NĂM 2011

## 16. Thuế & các khoản phải nộp nhà nước

<i>Trong đó :</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	506.185.398	176.772.597
- Thuế GTGT đầu ra phải nộp	816.834.844	717.584.092
- Tiền thuế nhập	50.858.236	
- Thuế nhập khẩu		11.414.932
- Thuế TNDN	3.833.028.732	5.210.139.245
<b>Cộng</b>	<b>5.206.907.210</b>	<b>6.115.910.866</b>

## 18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

<i>Chi tiết gồm :</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
Tiền ký quỹ đấu thầu xây dựng Cty TNHH Minh Phát	488.682.100	488.682.100
Trích cổ tức đợt 2 năm 2010 theo Nghị quyết Đại hội cổ đông	13.499.917.200	-
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.416.530.263	1.627.933.156
<b>Cộng</b>	<b>15.405.129.563</b>	<b>2.116.615.256</b>

<b>20. Vay dài hạn NH Đầu tư &amp; PT chi nhánh Bến Tre</b>	<b>86.385.966.693</b>	<b>92.475.766.693</b>
---	-----------------------	-----------------------

# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I NĂM 2011

## 22. Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4	5		7
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>80.000.000.000</b>	<b>55.015.616.000</b>	-	<b>2.458.068.537</b>	<b>230.431.423</b>	<b>(2.047.347.010)</b>	<b>18.690.425.251</b>
<i>Tăng trong năm trước</i>	<i>69.999.080.000</i>	<i>366.845.000</i>	-	<i>2.213.818.610</i>	<i>152.836.497</i>	<i>397.980.335</i>	<i>25.635.933.451</i>
- Tăng vốn trong năm trước	69.999.080.000	366.845.000	-				
- Lãi trong năm trước				-			25.635.933.451
- Trích lập quỹ				2.213.818.610	152.836.497	42.164.628	
- Tăng khác						355.815.707	
<i>Giảm trong năm trước</i>	<i>-</i>	<i>12.074.529.697</i>	-	<i>150.554.436</i>	<i>-</i>	<i>1.032.615.199</i>	<i>24.083.594.488</i>
- Chia cổ tức							20.999.920.400
- Trích lập quỹ							2.854.419.343
- Chia cổ phiếu thưởng		11.999.510.000					
- Giảm khác		75.019.697		150.554.436		1.032.615.199	229.254.745
<b>Số dư cuối năm trước - Số dư đầu năm nay</b>	<b>149.999.080.000</b>	<b>43.307.931.303</b>	-	<b>4.521.332.711</b>	<b>383.267.920</b>	<b>(2.681.981.874)</b>	<b>20.242.764.214</b>
<i>Tăng trong kỳ</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1.419.585.059</i>	<i>283.917.012</i>	<i>2.681.981.874</i>	<i>2.497.367.825</i>
- Tăng vốn trong kỳ							
- Lãi trong kỳ							2.497.367.825
- Trích lập quỹ				1.419.585.059	283.917.012		
- Tăng khác						2.681.981.874	
<i>Giảm trong kỳ</i>	<i>-</i>	<i>15.000.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>16.281.045.824</i>
- Chia cổ tức							13.499.917.200
- Trích lập các quỹ + thù lao HĐQT, BKS							2.781.128.624
- Chi phí thực hiện quyền mua cổ phiếu		15.000.000					
<b>Số dư đến 31/3/2011</b>	<b>149.999.080.000</b>	<b>43.292.931.303</b>	-	<b>5.940.917.770</b>	<b>667.184.932</b>	<b>-</b>	<b>6.459.086.215</b>

# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## QUÍ I NĂM 2011

<b>d- Cổ phiếu</b>		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		14.999.908
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành		10.000 đồng/cp
<b>e- Các quỹ của doanh nghiệp</b>		
<i>Trong đó :</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
- Quỹ đầu tư phát triển	5.940.917.770	4.521.332.711
- Quỹ dự phòng tài chính	667.184.932	383.267.920
- Quỹ khen thưởng	186.820.000	186.820.000
- Quỹ phúc lợi	541.128.338	4.126.803
<b>Cộng</b>	<b>7.336.051.040</b>	<b>5.095.547.434</b>
<b>f- Chi phí bán hàng</b>		
Chi tiết gồm :		<b>Quý I/2011</b>
- Chi phí nhân viên bán hàng		280.637.910
- Chi phí vật liệu, bao bì		506.288.392
- Chi phí đồ dùng văn phòng		4.637.654
- Chi phí khấu hao TSCĐ		104.782.410
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		834.352.634
- Chi phí khác bằng tiền		154.333.022
<b>Cộng</b>		<b>1.885.032.022</b>
<b>g- Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
Chi tiết gồm :		
- Chi phí nhân viên quản lý		441.624.147
- Chi phí đồ dùng văn phòng		22.548.063
- Chi phí khấu hao TSCĐ		348.607.350
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		426.720.334
- Chi phí khác bằng tiền		332.561.007
<b>Cộng</b>		<b>1.572.060.901</b>
<b>h- Thu nhập khác</b>		
- Các khoản thu nhập khác		133.980.584
<b>Cộng</b>		<b>133.980.584</b>

# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## QUÍ I NĂM 2011

**THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (ĐVT : VNĐ)**

	<b>Quý I/2011</b>
<b>25. Tổng doanh thu bán hàng &amp; cung cấp dịch vụ</b>	<b>57.573.585.318</b>
Trong đó :	
- Doanh thu bán hàng công ty con (Beseaco)	<b>251.620.100</b>
Doanh thu hoạt động thương mại	2.080.000
Doanh thu bán thành phẩm	249.540.100
- Doanh thu bán hàng công ty khác	<b>57.321.965.218</b>
Doanh thu hoạt động thương mại	-
Doanh thu bán thành phẩm	57.321.965.218
<b>26. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>18.810.000</b>
Hàng bán bị trả lại	18.810.000
<b>27. Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa</b>	<b>57.554.775.318</b>
<b>28. Giá vốn hàng bán</b>	<b>45.536.339.825</b>
- <i>Giá vốn bán hàng công ty con (Beseaco)</i>	<b>259.403.694</b>
Giá vốn của hàng hóa đã bán	2.080.000
Giá vốn của thành phẩm đã bán	257.323.694
- <i>Giá vốn bán hàng công ty khác</i>	<b>45.276.936.131</b>
Giá vốn của hàng hóa đã bán	-
Giá vốn của thành phẩm đã bán	45.276.936.131
<b>29. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	
- Lãi tiền gửi	22.727.157
- Coitốc nước chia	1.565.537.900
- Lãi tiền gửi của coitốc	313.396
- Lãi do chênh lệch tỷ giá thanh toán	37.396.579
<b>Cộng</b>	<b>1.625.975.032</b>
<b>30. Chi phí tài chính</b>	
- Lãi tiền vay	7.028.761.959
- Lỗ do chênh lệch tỷ giá thanh toán	256.821.222
- Trích dự phòng khoản đầu tư vào cty CPTS MêKông	181.300.000
- Trích dự phòng khoản đầu tư vào cty CP Kỹ nghệ Đô Thành	40.000.000
<b>Cộng</b>	<b>7.506.883.181</b>

# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## QUÍ I NĂM 2011

### NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Nhìn chung tình hình hoạt động kinh doanh quý I năm 2011 gặp nhiều khó khăn và đạt kết quả thấp hơn quý I năm 2010, cụ thể sau:

### BẢNG TỔNG HỢP SỐ LIỆU SO SÁNH

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Quý I/2011	Quý I/2010	So sánh	
					SL	%
1	Sản lượng sản xuất					
	<i>Bao bì carton</i>	<i>Cái</i>	2.751.642	2.494.137	257.505	10,32%
	<i>Giấy carton</i>	<i>m<sup>2</sup></i>	2.410.666	2.183.972	226.694	10,38%
	<i>Giấy cuộn</i>	<i>Kg</i>	6.232.877	2.806.440	3.426.437	122,09%
2	Doanh thu thuần	Đồng	57.554.775.318	24.818.558.632	32.736.216.686	131,90%
3	Doanh thu HĐ tài chính	Đồng	1.625.975.032	408.934.225	1.217.040.807	297,61%
4	Chi phí tài chính	Đồng	7.506.883.181	1.515.664.864	5.991.218.317	395,29%
5	Chi phí bán hàng	Đồng	1.885.032.022	1.274.641.723	610.390.299	47,89%
6	Chi phí quản lý doanh nghiệp	Đồng	1.572.060.901	794.613.582	777.447.319	97,84%
7	Thu nhập khác	Đồng	133.980.584	6.452.027	127.528.557	1976,57%
8	Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD	Đồng	2.680.434.421	4.988.395.669	(2.307.961.248)	-46,27%
9	Lợi nhuận khác	Đồng	133.980.584	3.677.027	130.303.557	3543,72%
10	Lợi nhuận trước thuế TNDN	Đồng	2.814.415.005	4.992.072.696	(2.177.657.691)	-43,62%
11	Thuế TNDN	Đồng	317.047.180	1.248.984.487	(931.937.307)	-74,62%
12	Lợi nhuận sau thuế TNDN	Đồng	2.497.367.825	3.743.088.209	(1.245.720.384)	-33,28%

Qua bảng tổng hợp trên cho thấy:

- Doanh thu quý I năm 2011 tăng 131,90% so với cùng kỳ năm 2010 chủ yếu là do sản lượng sản xuất tăng cụ thể bao bì tăng 10,32%, giấy cuộn tăng 122,09%.

- Tuy nhiên lợi nhuận sau thuế quý I năm 2011 giảm 33,28% so với cùng kỳ năm 2010 nguyên nhân là do giá cả nguyên liệu đầu vào tăng cao, tỷ giá hối đoái, lãi suất ngân hàng tăng làm cho chi phí tài chính tăng 395,29%, chi phí bán hàng tăng 47,89% và chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 97,84%.

Ngày 18 tháng 4 năm 2011

**Người lập**

**Kế toán trưởng**

**Tổng Giám đốc**

(Đã ký)

(Đã ký)

(Đã ký)

**Phạm Thế Tài**

**Lê Xuân Hoàng**

**Đoàn Văn Đạo**