

**CÔNG TY CỔ PHẦN NÔNG NGHIỆP
HÙNG HẬU**

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Số: 03.2017/SJ1/CV-CBTT
(V/v Công bố thông tin định kỳ: BCTC
quý I năm 2017)

Tp.HCM, ngày 20 tháng 1 năm 2017

**Kính gửi: - Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước;
- Sở Giao Dịch Chứng Khoán Hà Nội.**

1. Tên công ty: Công Ty Cổ Phần Nông Nghiệp Hùng Hậu
2. Mã chứng khoán: SJ1
3. Địa chỉ trụ sở chính: 1004A Âu Cơ, P. Phú Trung, Q. Tân Phú, TP.HCM
4. Điện thoại: 08 3974 1135 – 08 3974 1136 Fax: 08 3974 1280
5. Người thực hiện công bố thông tin: Ông Từ Thanh Phụng – Tổng Giám Đốc
6. Nội dung của thông tin công bố: Báo cáo tài chính quý I năm 2017 của Công Ty Cổ Phần Nông Nghiệp Hùng Hậu được lập ngày 18/01/2017 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.agri.hunghau.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

NGƯỜI THỰC HIỆN CBTT

Nơi nhận:

- Như trên,
- Lưu VT.



**TỪ THANH PHỤNG
TỔNG GIÁM ĐỐC**

CÔNG TY CỔ PHẦN NÔNG NGHIỆP HÙNG HẬU

Địa chỉ : 1004A Âu Cơ, P.Phú Trung, Q.Tân Phú, TP.HCM

MST : 0302047389

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm tài chính

01/10/2016 đến 30/09/2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Tại ngày 31/12/2016)

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2016)	Số đầu năm (01/10/2016)
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		388,725,566,426	418,237,301,823
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		13,410,128,908	12,685,617,515
1. Tiền	111	V.01	13,410,128,908	12,685,617,515
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	14,000,000,000	28,000,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		14,000,000,000	28,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.03	196,386,219,738	156,265,082,540
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		186,477,042,049	146,698,775,884
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		8,516,255,720	8,070,490,753
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		1,392,921,969	1,495,815,903
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137			
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		146,195,818,148	204,940,410,525
1. Hàng tồn kho	141	V.04	146,195,818,148	204,940,410,525
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		18,733,399,632	16,346,191,243
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		829,866,545	845,930,709
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		17,903,533,087	15,500,260,534
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		312,431,913,761	315,923,581,817
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		5,360,820,229	5,531,365,016
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	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	5,360,820,229	5,531,365,016
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		244,437,880,256	248,102,450,574
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	163,147,705,863	165,643,107,898
- Nguyên giá	222		203,775,603,394	202,983,201,394
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(40,627,897,531)	(37,340,093,496)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	26,315,562,852	27,170,829,621
- Nguyên giá	225		30,362,676,508	30,362,676,508
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(4,047,113,656)	(3,191,846,887)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	54,974,611,541	55,288,513,055
- Nguyên giá	228		57,270,911,974	57,270,911,974
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2,296,300,433)	(1,982,398,919)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.11		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		2,854,843,255	2,084,344,637
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.12	2,854,843,255	2,084,344,637
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		24,625,500,000	24,325,500,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		9,400,000,000	9,100,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	15,225,500,000	15,225,500,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		35,152,870,021	35,879,921,590
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	35,152,870,021	35,879,921,590
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			



Chi tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2016)	Số đầu năm (01/10/2016)
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		701,157,480,187	734,160,883,640
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		554,006,638,066	580,567,093,657
I. Nợ ngắn hạn	310		387,605,823,194	386,486,452,770
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	109,986,439,986	90,764,125,874
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	1,094,603,176	5,049,266,402
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	3,460,289,059	4,937,069,414
4. Phải trả người lao động	314		2,621,703,279	5,430,317,148
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	-	-
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	16,602,339,427	5,384,142,148
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	252,880,108,341	274,313,853,761
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322	V.18	960,339,926	607,678,023
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		166,400,814,872	194,080,640,887
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	V.19		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		25,120,000,000	45,100,000,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	141,280,814,872	148,980,640,887
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V.22	147,150,842,121	153,593,789,983
I. Vốn chủ sở hữu	410		147,150,842,121	153,593,789,983
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		104,553,710,000	104,553,710,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		104,553,710,000	104,553,710,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		29,123,369,960	29,153,369,960
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ	415		(10,100,000)	(10,100,000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		1,935,474,500	-
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		11,548,387,661	19,896,810,023
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		9,172,602,073	542,065,028
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2,375,785,588	19,354,744,995
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		701,157,480,187	734,160,883,640

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thanh Vân

Kế toán trưởng

Dư Thị Minh Trang

Lập ngày 18 tháng 01 năm 2017

Tổng Giám Đốc



Từ Thanh Phụng

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay (01/10/2016 - 31/12/2016)	Quý này năm trước (01/10/2015 - 31/12/2015)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay) (01/10/2016 - 31/12/2016)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước) (01/10/2015 - 31/12/2015)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	251,598,523,302	131,478,188,754	251,598,523,302	131,478,188,754
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26		690,075,509		690,075,509
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.27	251,598,523,302	130,788,113,245	251,598,523,302	130,788,113,245
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	229,351,633,621	115,742,632,363	229,351,633,621	115,742,632,363
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		22,246,889,681	15,045,480,882	22,246,889,681	15,045,480,882
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	607,222,116	1,028,415,241	607,222,116	1,028,415,241
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	9,487,844,801	4,407,328,062	9,487,844,801	4,407,328,062
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		6,730,228,664	1,948,627,303	6,730,228,664	1,948,627,303
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3,605,271,459	4,563,693,917	3,605,271,459	4,563,693,917
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25+26))	30		3,030,766,873	5,154,246,841	3,030,766,873	5,154,246,841
12. Thu nhập khác	31		37,852,372	2,885,605,985	37,852,372	2,885,605,985
13. Chi phí khác	32		98,887,260	31,205,045	98,887,260	31,205,045
14. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		(61,034,888)	2,854,400,940	(61,034,888)	2,854,400,940
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		2,969,731,985	8,008,647,781	2,969,731,985	8,008,647,781
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	593,946,397	1,296,559,209	593,946,397	1,296,559,209
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		2,375,785,588	6,712,088,572	2,375,785,588	6,712,088,572
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61					
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		227	867	227	867
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thanh Vân

Kế toán trưởng

Dư Thiện Minh Trang



Lập ngày 18 tháng 01 năm 2017
 Tổng Giám Đốc

Từ Thanh Phụng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÝ

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay) 01/10/2016 đến 31/12/2016	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước) 01/10/2015 đến 31/12/2015
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		2,969,731,985	8,008,647,781
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		4,456,972,318	2,237,160,741
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục có g	04		397,266,892	63,045,501
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(80,463,016)	(493,877,854)
- Chi phí lãi vay	06		8,837,292,130	3,896,947,210
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu đ	08		16,580,800,309	13,711,923,379
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(42,353,864,964)	11,041,632,701
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		58,744,592,377	(7,997,502,327)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu n	11		(6,338,433,656)	(4,964,649,129)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		743,115,733	692,886,202
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(8,693,347,130)	(3,896,947,210)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	(2,003,513,641)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			11,638,903,777
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(497,176,953)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		18,185,685,716	18,222,733,752
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1,482,348,618)	(8,457,702,869)
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		14,000,000,000	72,902,778
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(300,000,000)	
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			114,950,280
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		12,217,651,382	(8,269,849,811)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
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 doan	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		173,444,655,111	138,269,467,896
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(201,549,297,035)	(114,943,248,486)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(1,569,782,681)	(1,515,352,098)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4,401,100)	(4,629,556,200)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(29,678,825,705)	17,181,311,112
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		724,511,393	27,134,195,053
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		12,685,617,515	2,024,724,012
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		13,410,128,908	29,158,919,065

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thanh Vân

Kê toán trưởng

Dư Thiện Minh Trang



Lập ngày 18 tháng 01 năm 2017
TỔNG GIÁM ĐỐC

Từ Thanh Phụng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý I năm tài chính 01/10/2016 đến 30/09/2017

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- | | |
|---------------------------|-----------------------|
| 1- Hình thức sở hữu vốn: | Cổ phần |
| 2- Lĩnh vực kinh doanh: | Nông nghiệp thực phẩm |
| 3- Ngành nghề kinh doanh: | Nông nghiệp thực phẩm |

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền sử dụng trong kế toán:

- 1- Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/10/2016 kết thúc vào ngày 31/12/2016.
2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán : VNĐ

III- Chế độ kế toán áp dụng:

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam
2- 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 tương đương tiền:
Là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.
_ Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế :
Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng VN theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo Nguyên tắc giá gốc
phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Bình quân gia quyền
phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên
Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: không lập dự phòng

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: ghi nhận Theo giá gốc
phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: trích Theo phương pháp đường thẳng

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

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- _ Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết;
_ Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn;
_ Nguyên tắc các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
phương pháp Lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn.

6- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay :

- _ Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay :
Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất các sản phẩm dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó bao gồm các khoản lãi tiền vay, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan đến quá trình làm thủ tục vay.

7- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước: chi phí trả trước phân bổ cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, cải tạo nâng cấp tài sản cố định trong kỳ được vốn hóa vào tài sản cố định đang được đầu tư hoặc cải tạo nâng cấp.
Chi phí khác: chi phí khác phục vụ cho hoạt động đầu tư cải tạo nâng cấp tài sản cố định trong kỳ được vốn hóa vào tài sản cố định đang được đầu tư hoặc cải tạo nâng cấp.
_ Phương pháp phân bổ chi phí trả trước; phương pháp phân bổ lợi thế thương mại.

8- Ghi nhận chi phí phải trả

- Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- _ Ghi nhận và trình bày cổ phiếu mua lại: cổ phiếu do công ty phát hành và sau đó mua lại là cổ phiếu ngân quỹ của công ty. Cổ phiếu ngân quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên bảng cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu
_ Ghi nhận cổ tức: Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong bảng cân đối kế toán của công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của hội đồng quản trị công ty.
Nguyên tắc trích Lập dự phòng các khoản dự trữ các quỹ lợi nhuận sau thuế.

- Hội đồng Quản trị quyết định phân chia các quỹ sau khi trừ phần cổ tức đã chia cho cổ đông, tùy theo lợi nhuận từng năm HĐQT quyết định tỷ lệ giữa các quỹ.

11- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng; doanh thu cung cấp dịch vụ; doanh thu hoạt động tài chính.
Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua, công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa.



12- Nguyên tắc ghi nhận chi phí tài chính

Chi phí hoạt động tài chính bao gồm chi phí đi vay, lỗ tỷ giá hối đoái

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại**14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái****15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác**

Theo chuẩn mực kế toán Việt Nam

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng kê cân đối kế toán

	Cuối quý	Đầu năm
01- Tiền		
_ Tiền mặt	818,740,615	378,272,702
_ Tiền gửi ngân hàng	12,591,388,293	12,307,344,813
_ Tiền gửi tiết kiệm ngân hàng dưới 3 tháng		
_ Tiền đang chuyển		
Cộng	13,410,128,908	12,685,617,515
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối quý	Đầu năm
_ Chứng khoán kinh doanh		
_ Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh		
_ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	14,000,000,000	28,000,000,000
Cộng	14,000,000,000	28,000,000,000
03- Các khoản phải thu ngắn hạn	Cuối quý	Đầu năm
_ Phải thu ngắn hạn của khách hàng	186,477,042,049	146,698,775,884
_ Trả trước cho người bán ngắn hạn	8,516,255,720	8,070,490,753
_ Phải thu nội bộ ngắn hạn		
_ Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		
_ Phải thu về cho vay ngắn hạn		
_ Phải thu ngắn hạn khác	1,392,921,969	1,495,815,903
_ Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		
_ Tài sản Thiếu chờ xử lý		
Cộng	196,386,219,738	156,265,082,540
04- Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
_ Hàng mua đang đi trên đường		
_ Nguyên liệu, vật liệu, bao bì	1,108,461,503	1,115,137,571
_ Công cụ, dụng cụ	3,301,373,946	3,227,927,825
_ Chi phí SX, KD dở dang	1,300,296,849	1,793,745,003
_ Thành phẩm	140,485,685,850	198,803,600,126
_ Hàng hoá		
_ Hàng gửi đi bán		
_ Hàng hoá kho bảo thuế		
_ Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	146,195,818,148	204,940,410,525
* Giá trị ghi sổ hàng tồn kho dùng để thế chấp cầm cố đảm bảo cho các khoản nợ phải trả:.....		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:.....		
* Các trường hợp và sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:.....		
05-Thuế và Các khoản thuế phải thu nhà nước	Cuối quý	Đầu năm
_ Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
_ Các khoản khác Phải thu nhà nước		
Cộng	-	-
06- Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối quý	Đầu năm
_ Phải thu dài hạn khách hàng		
_ Phải thu nội bộ dài hạn		
+ Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc		
+ Cho vay nội bộ		
+ Phải thu nội bộ khác		
_ Phải thu dài hạn khác		
_ Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		
_ Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn		
Cộng		
_ Cho vay dài hạn nội bộ		
_ Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng		
07- Phải thu dài hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
_ Kỳ quỹ ký cược dài hạn	3,326,533,800	3,326,533,800
_ Các khoản tiền nhận ủy thác		
_ Cho vay không có lãi		
_ Phải thu dài hạn khác	2,034,286,429	2,204,831,216
Cộng	5,360,820,229	5,531,365,016

 502
 CÔ
 CỨ
 ÔN
 HỮ
 HỮ

08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	121,450,565,405	72,160,227,314	7,192,708,803	2,179,699,872		202,983,201,394
_ Mua trong kỳ		792,402,000				792,402,000
_ Đầu tư XDCB hoàn thành						-
_ Tăng khác						-
_ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
_ Thanh lý, nhượng bán						-
_ Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	121,450,565,405	72,952,629,314	7,192,708,803	2,179,699,872		203,775,603,394
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	11,958,993,739	20,060,103,198	3,899,795,807	1,421,200,752		37,340,093,496
_ Khấu hao trong kỳ	1,409,240,068	1,732,693,257	126,892,542	18,978,168		3,287,804,035
_ Tăng khác						-
_ Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
_ Thanh lý, nhượng bán						-
_ Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	13,368,233,807	21,792,796,455	4,026,688,349	1,440,178,920		40,627,897,531
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
_ Tại ngày đầu năm	109,491,571,666	52,100,124,116	3,292,912,996	758,499,120		165,643,107,898
_ Tại ngày cuối kỳ	108,082,331,598	51,159,832,859	3,166,020,454	739,520,952		163,147,705,863

* Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

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

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC					
Số dư đầu năm	25,690,348,566	4,672,327,942			30,362,676,508
_ Thuê tài chính trong kỳ					-
_ Mua lại TSCĐ Thuê tài chính					-
_ Trả lại TSCĐ Thuê tài chính					-
Số dư cuối kỳ	25,690,348,566	4,672,327,942			30,362,676,508
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	2,661,342,993	530,503,894			3,191,846,887
_ Khấu hao trong kỳ	709,256,523	146,010,246			855,266,769
_ Mua lại TSCĐ Thuê tài chính					-
_ Trả lại TSCĐ Thuê tài chính					-
Số dư cuối kỳ	3,370,599,516	676,514,140			4,047,113,656
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					
_ Tại ngày đầu năm	23,029,005,573	4,141,824,048	-	-	27,170,829,621
_ Tại ngày cuối kỳ	22,319,749,050	3,995,813,802	-	-	26,315,562,852

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCĐVH khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	56,987,811,974			283,100,000		57,270,911,974
_ Mua trong kỳ						
_ Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
_ Tăng do hợp nhất kinh doanh						
_ Tăng khác						
_ Thanh lý, nhượng bán						
_ Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	56,987,811,974			283,100,000		57,270,911,974
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	1,864,316,186			118,082,733		1,982,398,919
_ Khấu hao trong kỳ	305,054,640			8,846,874		313,901,514
_ Thanh lý, nhượng bán						
_ Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	2,169,370,826			126,929,607		2,296,300,433
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
_ Tại ngày đầu năm	55,123,495,788			165,017,267		55,288,513,055
_ Tại ngày cuối kỳ	54,818,441,148			156,170,393		54,974,611,541

Thuyết minh số liệu và giải thích khác

11- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
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				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư				
_ Quyền sử dụng đất				
_ Nhà				
_ Nhà và quyền sử dụng đất				
_ Cơ sở hạ tầng				

Thuyết minh số liệu và giải thích khác

12- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

_ Chi phí xây dựng cơ bản: 2.854.843.255 đồng

Trong đó: Những công trình lớn:

+ Công trình :

+ Công trình :

	Cuối quý		Đầu năm	
13- Đầu tư dài hạn khác:				
_ Đầu tư cổ phiếu				
_ Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu, trái phiếu				
_ Cho vay dài hạn				
_ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		15,000,000,000		15,000,000,000
_ Đầu tư dài hạn khác		225,500,000		225,500,000
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
+ Cổ phiếu CT CP Thủy Sản Năm Căn	15,952	159,520,000	15,952	159,520,000
+ Cổ phiếu CT CP Bao Bì Thủy Sản	6,598.00	65,980,000	6,598.00	65,980,000
Cộng	22,550.00	15,225,500,000	22,550.00	15,225,500,000
* Mệnh giá cổ phiếu : 10.000đ/cp				
14- Chi phí trả trước dài hạn			Cuối quý	Đầu năm
_ Chi phí trả trước về sửa chữa lớn TSCĐ			35,152,870,021	35,879,921,590
_ Chi phí thành lập doanh nghiệp				
_ Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn				
_ Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình				
Cộng			35,152,870,021	35,879,921,590
15- Vay và nợ ngắn hạn			Cuối quý	Đầu năm
_ Vay ngắn hạn			252,880,108,341	274,313,853,761
_ Nợ ngắn hạn (Phải trả người bán, người mua trả tiền trước)			111,081,043,162	95,813,392,276
Cộng			363,961,151,503	370,127,246,037
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước			Cuối quý	Đầu năm
_ Thuế GTGT				
_ Thuế tiêu thụ đặc biệt				
_ Thuế xuất, nhập khẩu				
_ Thuế TNDN			3,205,291,625	2,611,345,228
_ Thuế thu nhập cá nhân			254,997,434	36,598,586
_ Thuế tài nguyên				
_ Thuế Nhà đất				
_ Tiền thuế đất				2,289,125,600
_ Các loại thuế khác				
_ Các khoản phí lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng			3,460,289,059	4,937,069,414
17- Chi phí phải trả			Cuối quý	Đầu năm
_ Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép				
_ Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định				
_ Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh				
_ Chi phí phải trả				
Cộng			0	0
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác			Cuối quý	Đầu năm
_ Tài sản thừa chờ xử lý				
_ Bảo hiểm y tế			316,631,499	522,119,174
_ Bảo hiểm xã hội			26,355,860	288,907,205
_ Kinh phí công đoàn			194,877,322	194,522,082
_ Bảo hiểm thất nghiệp				
_ Phải trả về cổ phần hóa				
_ Cổ tức phải trả			6,348,357,600	80,142,100
_ Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn				
_ Phải trả tạm ứng				
_ Doanh thu chưa thực hiện				
_ Các khoản phải trả, phải nộp khác			9,716,117,146	4,298,451,587
_ Quỹ khen thưởng			960,339,926	607,678,023
Cộng			17,562,679,353	5,991,820,171
19- Phải trả dài hạn nội bộ			Cuối quý	Đầu năm
_ Vay dài hạn nội bộ				
_ Phải trả dài hạn nội bộ khác				
Cộng			0	0
20- Vay và nợ dài hạn			Cuối quý	Đầu năm
a- Vay dài hạn			127,640,959,996	133,771,003,330
_ Vay ngân hàng			127,640,959,996	133,771,003,330
_ Vay đối tượng khác				
_ Trái phiếu phát hành				
b- Nợ dài hạn			13,639,854,876	15,209,637,557
_ Thuê tài chính			13,639,854,876	15,209,637,557
_ Nợ dài hạn khác				
Cộng			141,280,814,872	148,980,640,887

T
I
A
G
H
T

Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản t/t tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản t/t tiền thuế TC	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1- 5 năm						
Trên 5 năm						

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

Cuối quý

Đầu năm

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- 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 hoãn nộp tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối quý

Đầu năm

<input type="checkbox"/> Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
<input type="checkbox"/> Khoản hoãn nộp thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
<input type="checkbox"/> Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12

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	Quỹ đầu tư phát triển	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2		4	6	7	8
Số dư đầu năm trước	77,451,840,000	29,153,369,960	16,466,640,376	(10,100,000)		17,159,071,861	140,220,822,197
_ Tăng vốn trong năm trước	27,101,870,000						27,101,870,000
_ Lãi trong năm trước						19,354,744,995	19,354,744,995
_ Tăng khác							-
_ Giảm vốn trong năm trước							-
_ Lỗ trong năm trước							-
_ Giảm khác			(16,466,640,376)			(16,617,006,833)	(33,083,647,209)
Số dư cuối năm trước	104,553,710,000	29,153,369,960	-	(10,100,000)		19,896,810,023	153,593,789,983
_ Tăng vốn trong kỳ							-
_ Lãi trong kỳ						2,375,785,588	2,375,785,588
_ Tăng khác			1,935,474,500				1,935,474,500
_ Giảm vốn trong kỳ							-
_ Lỗ trong kỳ							-
_ Giảm khác		(30,000,000)				(10,724,207,950)	(10,754,207,950)
Số dư cuối kỳ	104,553,710,000	29,123,369,960	1,935,474,500	(10,100,000)		11,548,387,661	147,150,842,121

	Cuối quý	Đầu năm
b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
_ Vốn góp của nhà nước	13,117,500,000	13,117,500,000
_ Vốn góp của các đối tượng khác	91,436,210,000	91,436,210,000
Cộng	104,553,710,000	104,553,710,000
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
* Số lượng cổ phiếu quỹ	1,010	1,010
c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối quý	Đầu năm
vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	77,451,840,000	77,451,840,000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	27,101,870,000	27,101,870,000
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	104,553,710,000	104,553,710,000
cổ tức lợi, lợi nhuận đã chia		
d. Cổ tức		
_ Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: / cổ phiếu		
+ 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 lượng cổ phiếu đăng ký phát hành: 10.455.371 cổ phiếu		
Số liệu cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông : 10.455.371 cổ phiếu		
+ Cổ phiếu ưu đãi :		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông: 1.010 cổ phiếu		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông: 10.454.361 cổ phiếu		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu : 10.000đ/cp		
e-Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối quý	Đầu năm
+ Quỹ đầu tư phát triển	1,935,474,500	0
+ Quỹ dự phòng tài chính		
+ Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
* Mục đích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
quỹ hỗ trợ và sắp xếp cổ phần hóa DNNN		
g-Thu nhập và chi phí lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chủ sở hữu		
theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		
+		
+		
23- Nguồn kinh phí	Quý này năm nay	Quý này năm trước
24- Tài sản thuê ngoài		
VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh		
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý này năm nay	Quý này năm trước
_ Doanh thu bán hàng	251,598,523,302	131,478,188,754
_ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
_ Doanh thu hợp đồng xây dựng		
_ Tổng doanh thu lũy kế hợp đồng xây dựng		
Cộng	251,598,523,302	131,478,188,754
26- Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý này năm nay	Quý này năm trước
_ Chiết khấu thương mại, Giảm giá hàng bán		
_ Hàng bán bị trả lại		690,075,509
_ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
_ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
_ Thuế xuất khẩu		
Cộng	-	690,075,509
27- Doanh thu thuần	Quý này năm nay	Quý này năm trước
_ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	251,598,523,302	130,788,113,245
_ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
Cộng	251,598,523,302	130,788,113,245
28- Giá vốn hàng bán	Quý này năm nay	Quý này năm trước
_ Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	229,351,633,621	115,742,632,363
_ Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp		
_ Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
_ Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của 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	229,351,633,621	115,742,632,363

