

**CÔNG TY CP CB & XNK TS CADOVIMEX**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ II NĂM 2013**

**Từ ngày 01/04/2013 đến 30/06/2013**

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### QUÝ II NĂM 2013

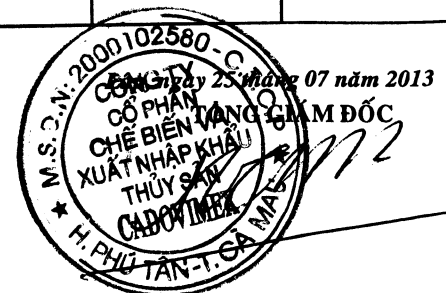
Chỉ tiêu	Mã số	Th. Minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay (01/04/2013-30/06/2013)	Năm trước (01/04/2012-30/06/2012)	Năm nay (01/01/2013-30/06/2013)	Năm trước (*) (01/01/2012-31/06/2012)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	106,307,124,773	40,529,623,314	171,739,000,924	83,304,099,615
Trong đó: Doanh thu xuất khẩu			84,115,639,142	38,079,947,997	137,680,981,816	70,007,215,278
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1,127,090,470	3,290,167,816	1,127,090,470	5,607,901,852
- Chiết khấu thương mại					-	-
- Giảm giá hàng bán					-	-
- Hàng bán bị trả lại			1,127,090,470	3,290,167,816	1,127,090,470	5,607,901,852
- Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế XK, thuế GTGT theo phương pháp trực tiếp phải nộp.					-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		105,180,034,303	37,239,455,498	170,611,910,454	77,696,197,763
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	99,270,210,808	38,993,503,200	170,431,799,009	85,276,204,204
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		5,909,823,495	(1,754,047,702)	180,111,445	(7,580,006,441)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1,828,222,880	609,855,827	3,973,836,137	2,254,435,637
7. Chi phí tài chính	22	V.28	4,484,306,493	17,061,927,041	7,375,612,829	22,059,749,277
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4,484,306,493	17,061,927,041	7,375,612,829	19,005,949,597
8. Chi phí bán hàng	24		4,769,159,941	2,815,275,995	8,477,509,916	5,595,682,992
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		(1,950,839,830)	(50,081,760,920)	(12,280,854,634)	(32,757,612,279)
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (24 + 25))	30		435,419,771	29,060,366,009	581,679,471	(223,390,794)
11. Thu nhập khác	31		93,943,246	288,348,898	190,579,996	762,316,266
12. Chi phí khác	32		124,089	92,523,164	124,089	1,249,310,548
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		93,819,157	195,825,734	190,455,907	(486,994,282)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		529,238,928	29,256,191,743	772,135,378	(710,385,076)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	39,692,920	2,194,214,381	57,910,153	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60	VI.30	489,546,008	27,061,977,362	714,225,225	(710,385,076)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		24	3,075	34	(81)

LẬP BIỂU

*Dương Văn Cường*

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Võ Hùng Cường*



*Trần Hoàng Giang*

## TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

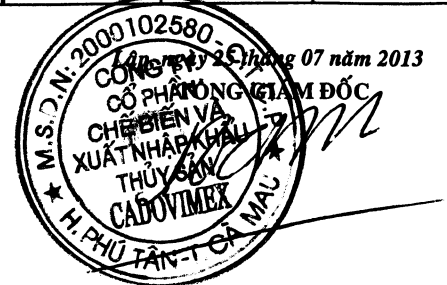
Chỉ tiêu	MÃ SỐ	Số dư phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ (q2)		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối quý
		01/04/2013	Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	30/06/2013
<b>I. Thuế</b>	<b>10</b>	<b>(1,065,266,479)</b>	<b>1,382,421,135</b>	<b>1,342,728,215</b>	<b>2,091,120,333</b>	<b>2,130,414,185</b>	<b>(1,025,573,559)</b>
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	-	1,302,913,717	1,302,913,717	1,969,599,670	1,969,599,670	-
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-			-	-	-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	-			-	-	-
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	-			-	-	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	(1,065,266,479)	39,692,920		57,910,154	97,204,006	(1,025,573,559)
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	-	28,887,967	28,887,967	48,683,978	48,683,978	-
7. Thuế tài nguyên	17	-			-	-	-
8. Thuế nhà đất	18	-			-	-	-
9. Tiền thuế đất	19	-			-	-	-
10. Các loại thuế khác	20	-	10,926,531	10,926,531	14,926,531	14,926,531	-
<b>II. Các khoản phải nộp khác</b>	<b>30</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Các khoản phụ thu	31	-			-	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí	32	-			-	-	-
3. Các khoản khác	33	-			-	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>40</b>	<b>(1,065,266,479)</b>	<b>1,382,421,135</b>	<b>1,342,728,215</b>	<b>2,091,120,333</b>	<b>2,130,414,185</b>	<b>(1,025,573,559)</b>

LẬP BIỂU

  
 Dương Văn Cường

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
 Vô Hùng Cường



  
 Trần Hoàng Giang

**THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, ĐƯỢC HOÀN LẠI, ĐƯỢC MIỄN GIẢM, THUẾ GTGT HÀNG NỘI ĐỊA**

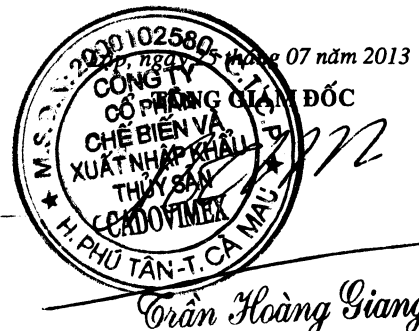
STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý II-2013	Lũy kế từ đầu năm
	1	2	3	4
<b>I</b>	<b>THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ</b>			
1	Số thuế GTGT còn được khấu trừ còn được hoàn lại đầu kỳ	10	7,790,953,373	7,304,813,628
2	Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	6,890,701,206	10,083,710,131
3	Số thuế GTGT được khấu trừ đã được hoàn lại (12=13+14+15)	12	3,522,113,322	6,228,982,502
	<i>Trong đó:</i>			
	a/ Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	1,302,913,717	1,969,599,670
	b/ Số thuế GTGT đã hoàn lại	14	2,219,199,605	4,259,382,832
	c/ Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		-
	d/ Số thuế GTGT không được khấu trừ	16	-	-
4	Số thuế GTGT còn được khấu trừ còn được hoàn lại cuối kỳ (16=10+11-12)	17	11,159,541,257	11,159,541,257
<b>II</b>	<b>THUẾ GTGT ĐƯỢC HOÀN LẠI</b>			
1	Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20	7,790,953,373	7,304,813,628
2	Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21	6,890,701,206	10,083,710,131
3	Số thuế GTGT đã hoàn lại, đã khấu trừ	22	3,522,113,322	6,228,982,502
	<i>Trong đó:</i>			
	a/ Số thuế GTGT đã được hoàn lại		2,219,199,605	4,259,382,832
	b/ Số thuế GTGT đã khấu trừ		1,302,913,717	1,969,599,670
4	Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23 = 20 + 21 - 22)	23	11,159,541,257	11,159,541,257
<b>III</b>	<b>THUẾ GTGT ĐƯỢC MIỄN GIẢM</b>			
1	Số thuế GTGT còn được miễn giảm đầu kỳ	30	-	-
2	Số thuế GTGT được miễn giảm phát sinh	31	-	-
3	Số thuế GTGT đã được miễn giảm	32	-	-
4	Số thuế GTGT còn được miễn giảm cuối kỳ (33 = 30 + 31 - 32)	33	-	-
<b>IV</b>	<b>THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA</b>			
1	Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	-	-
2	Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	1,302,913,717	1,969,599,670
3	Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	1,302,913,717	1,969,599,670
4	Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43		-
5	Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44	-	-
6	Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào Ngân sách Nhà nước	45		-
7	Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ (45 = (40 + 41) - (42 + 43 + 44)	46	-	-

LẬP BIỂU

*Dương Văn Cường*

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Võ Hùng Cường*



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN QUÝ II NĂM 2013

Tại, ngày 30 tháng 06 năm 2013

	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý II	Số đầu năm
<b>A-</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)</b>	<b>100</b>		<b>172,944,178,103</b>	<b>137,613,927,164</b>
<b>I</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>908,931,526</b>	<b>5,417,707,856</b>
1.	Tiền	111	V.01	908,931,526	5,417,707,856
2.	Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II.</b>	<b>Các khoản đầu tư và tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V02</b>	<b>19,000,000,000</b>	<b>19,000,000,000</b>
1.	Đầu tư ngắn hạn	121		19,000,000,000	19,000,000,000
2.	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129		-	-
<b>III.</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>92,456,162,062</b>	<b>56,575,184,638</b>
1.	Phải thu khách hàng	131		80,605,616,270	40,868,992,919
2.	Trả trước cho người bán	132		4,481,800,528	4,051,543,778
3.	Phải thu nội bộ	133		-	-
4.	Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134		-	-
5.	Các khoản phải thu khác	135	V.03	7,368,745,264	11,654,647,941
6.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
<b>IV.</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>46,021,711,220</b>	<b>46,946,842,334</b>
1.	Hàng tồn kho	141	V.04	46,021,711,220	46,946,842,334
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<b>V.</b>	<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>14,557,373,295</b>	<b>9,674,192,336</b>
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		692,223,389	359,044,974
2.	Thuế GTGT được khấu trừ	152		11,159,541,257	7,304,813,628
3.	Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.05	1,025,573,559	986,279,707
4.	Tài sản ngắn hạn khác	158		1,680,035,090	1,024,054,027
<b>B-</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>404,801,285,546</b>	<b>357,179,406,606</b>
<b>I-</b>	<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>162,872,414,601</b>	<b>144,716,469,021</b>
1.	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		171,036,292,011	168,369,577,228
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		(8,163,877,410)	(23,653,108,207)
<b>II-</b>	<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>159,991,172,333</b>	<b>159,736,626,878</b>
1.	Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	61,343,201,345	61,088,655,890
-	- Nguyên giá	222		128,392,724,926	128,138,179,471
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(67,049,523,581)	(67,049,523,581)
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
-	- Nguyên giá	225		-	-
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3.	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	98,647,970,988	98,647,970,988
-	- Nguyên giá	228		98,671,970,982	98,671,970,982
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(23,999,994)	(23,999,994)
4.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	-	-
<b>III-</b>	<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
-	- Nguyên giá	241		-	-
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-

	<b>TÀI SẢN</b>	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Số cuối quý II</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>IV-</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>47,500,000</b>	<b>47,500,000</b>
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	47,500,000	47,500,000
4.	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	-
<b>V-</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>81,890,198,612</b>	<b>52,678,810,707</b>
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	81,890,198,612	52,678,810,707
2.	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3.	Tài sản dài hạn khác	268		-	-
	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>577,745,463,649</b>	<b>494,793,333,770</b>

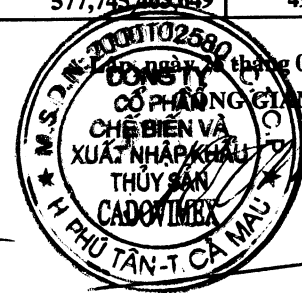
	NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý II	Số đầu năm
<b>A-</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>635,713,523,302</b>	<b>552,914,950,926</b>
<b>I.</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>634,607,085,827</b>	<b>551,680,248,676</b>
1.	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	445,384,831,765	414,490,317,632
2.	Phải trả người bán	312		59,655,204,723	28,208,149,094
3.	Người mua trả tiền trước	313		1,513,928,524	1,864,847,160
4.	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	-	-
5.	Phải trả cho người lao động	315		1,549,101,567	1,690,380,977
6.	Chi phí phải trả	316	V.17	234,221,065	396,040,544
7.	Phải trả nội bộ	317		-	-
8.	Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	318	V.18		
9.	Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		126,269,798,183	105,030,513,269
10.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11.	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-	-
<b>II.</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1,106,437,475</b>	<b>1,234,702,250</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		1,239,702,250	1,234,702,250
4.	Vay và nợ dài hạn	334	V.20	-	-
5.	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6.	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		(133,264,775)	-
7.	Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8.	Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9.	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
<b>B-</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>(57,968,059,653)</b>	<b>(58,121,617,156)</b>
<b>I.</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>(57,968,059,653)</b>	<b>(58,121,617,156)</b>
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		207,999,270,000	207,999,270,000
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412		85,539,494,196	85,539,494,196
3.	Vốn khác của chủ sở hữu	413		7,089,874,664	7,089,874,664
4.	Cổ phiếu quỹ (*)	414		-	-
5.	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		(657,871,727)	-
7.	Quỹ đầu tư phát triển	417			
8.	Quỹ dự phòng tài chính	418		5,725,112,844	5,725,112,844
9.	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(363,663,939,630)	(364,475,368,860)
11.	Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12.	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
<b>II.</b>	<b>Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1.	Nguồn kinh phí	432	V.23		
2.	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>577,745,463,649</b>	<b>494,793,333,770</b>

LẬP BIỂU

*Dương Văn Cường*

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Võ Hùng Cường*

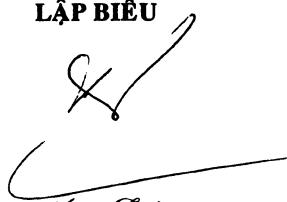


*Trần Hoàng Giang*


## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

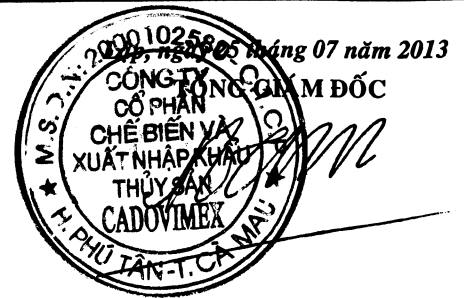
	CHỈ TIÊU	Thuyết Minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1.	Tài sản thuê ngoài	24		
2.	Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3.	Hàng hóa nhận nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4.	Nợ khó đòi đã xử lý			
5.	Ngoại tệ các loại :			
	+ USD		6,819.06	223,718.36
	+ EURO			365.67
6.	Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

LẬP BIỂU

  
Dương Văn Cường

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
Võ Hùng Cường



Trần Hoàng Giang



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2013

Đơn vị tính: VND

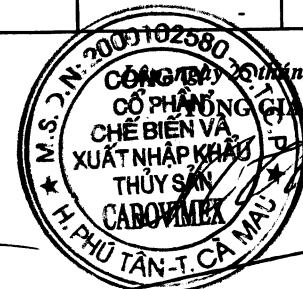
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này (01/01 đến 30/06/2013)	Kỳ Trước (01/01 đến 30/06/2012)
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		114,570,991,712	94,536,385,167
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(23,088,232,409)	(53,594,948,397)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(9,557,603,591)	(6,249,063,104)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(12,681,141,118)	(14,777,562,958)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		60,784,033,220	35,904,953,131
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(17,613,059,603)	(8,650,749,031)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>112,414,988,211</b>	<b>47,169,014,808</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	77,272,727
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(11,000,000,000)	(11,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		11,000,000,000	11,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1,307,142,154	1,464,682,951
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>1,307,142,154</b>	<b>1,541,955,678</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	18,000,000,000
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		135,242,954,930	96,460,520,248
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(254,748,641,204)	(145,121,038,289)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(119,505,686,274)</b>	<b>(30,660,518,041)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50 = 20 + 30 + 40 )</b>	<b>50</b>		<b>(5,783,555,909)</b>	<b>18,050,452,445</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>5,417,707,856</b>	<b>1,110,841,917</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		1,274,779,579	90,119,872
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 70 = 50 + 60 + 61 )</b>	<b>70</b>		<b>908,931,526</b>	<b>19,251,414,234</b>

LẬP BIỂU

*Dương Văn Cường*

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Võ Hùng Cường*



*Trần Hoàng Giang*

Ngày 30 tháng 07 năm 2013

CHẾ BIẾN VÀ XÚẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN CADOVIMEX

H. PHÚ TÂN - T. CÀ MAU

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH** **QUÝ II NĂM 2013**

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

- 1- Hình thức sở hữu vốn **GÓP VỐN CỔ PHẦN**
- 2- Lĩnh vực kinh doanh
- + Kinh doanh xuất nhập khẩu hàng thủy sản.
  - + Nhập khẩu vật tư, công cụ phục vụ chế biến hàng thủy sản.
- 3- Ngành nghề kinh doanh
- + Chế biến và kinh doanh xuất nhập khẩu trực tiếp các mặt hàng nông, lâm thủy sản.
  - + Nhập khẩu vật tư, nguyên nhiên vật liệu, hàng hoá tiêu dùng trang thiết bị máy móc phục vụ cho đời sống và sản xuất.
  - + Nhận thực hiện các dịch vụ thương mại: Nông lâm thủy sản và xuất nhập khẩu.
  - + Đầu tư nuôi trồng, khai thác thủy sản.
  - + Kinh doanh xăng, dầu, nhớt.
  - + Dịch vụ vận tải hàng hóa.
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong kỳ kế toán 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 quý (bắt đầu từ ngày 01/04/2013 kết thúc vào ngày 30/06/2013)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: **VIỆT NAM ĐỒNG.**

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

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: **THEO QUYẾT ĐỊNH SỐ 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006.**
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: **CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VIỆT NAM.**
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: **CHỨNG TỬ GHI SỐ VÀ TRÊN MÁY VI TÍNH.**

### **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 **QUI ĐỔI THEO TỶ GIÁ THỰC TẾ**
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: **THEO GIÁ GỐC**
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: **THEO GIÁ BÌNH QUÂN**
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: **KÊ KHAI THƯỜNG XUYÊN**
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính: Thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20-10-2009).
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính: **PHƯƠNG PHÁP KHẤU HAO ĐƯỜNG THẲNG**).
- 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
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác
- 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
- 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
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hoạt động tài chính
- Doanh thu hợp đồng xây dựng

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

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

	<i>Đơn vị tính : VND</i>	
<b>01- Tiền</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
Tiền mặt	118,829,244	148,972,243
Tiền gửi ngân hàng		
VND	646,015,858	614,442,956
USD	144,086,424	4,654,292,657
Tiền đang chuyển		
<b>Cộng:</b>	<b>908,931,526</b>	<b>5,417,707,856</b>

<b>02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
Đầu tư ngắn hạn khác (*)	19,000,000,000	19,000,000,000
<b>Cộng:</b>	<b>19,000,000,000</b>	<b>19,000,000,000</b>

(\*) Khoản tiền gửi thế chấp tại Chi nhánh Ngân hàng Phát Triển Khu Vực Minh Hải theo hợp đồng tiền gửi số: 015/HĐT/G/2012, số 16/HĐT/T/2012, số 19/HĐT/G/2012, số 002/HĐT/G/2013, số 005/HĐT/G/2013 và số 11/HĐT/G/2012. Thời hạn gửi 12 tháng.

<b>03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
<b>Phải thu khách hàng</b>	<b>80,605,616,270</b>	<b>40,868,992,919</b>
Khách hàng trong nước	2,281,438,544	3,759,451,463
Khách hàng nước ngoài	78,324,177,726	37,109,541,456
Trả trước cho người bán	4,481,800,528	4,051,543,778
Khách hàng trong nước	4,481,800,528	4,051,543,778
Khách hàng nước ngoài	-	-
<b>Các khoản phải thu khác</b>	<b>7,368,745,264</b>	<b>11,654,647,941</b>
Phải thu về cổ phần hoá	28,000,000	28,000,000
Phải thu Cty XNK TS Hoà Phát	213,675,000	213,675,000
Phải thu Cty Cadovimex II	378,367,103	378,367,103
Phải thu khác	6,748,703,161	11,034,605,838
<b>Cộng:</b>	<b>92,456,162,062</b>	<b>56,575,184,638</b>

<b>04- Hàng tồn kho</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
Nguyên liệu, vật liệu	1,681,611,334	1,533,138,827
Công cụ dụng cụ	645,760,897	698,301,320
Chi phí SX, KD dở dang		
Thành phẩm	38,764,987,254	39,786,050,452
Hàng gửi đi bán	4,929,351,735	4,929,351,735
<b>Tổng cộng</b>	<b>46,021,711,220</b>	<b>46,946,842,334</b>
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (-)		
<b>Cộng giá trị thuần hàng tồn kho</b>	<b>46,021,711,220</b>	<b>46,946,842,334</b>

<b>05- Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
<b>Chi phí trả trước ngắn hạn</b>		
Chi phí trả trước ngắn hạn	692,223,389	359,044,974
<b>Thuế ggt được khấu trừ</b>		
Thuế GTGT khấu trừ của hàng hóa dịch vụ	11,159,541,257	7,304,813,628
<b>Thuế và các khoản phải thu nhà nước</b>		
Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	1,025,573,559	986,279,707
<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>1,680,035,090</b>	<b>1,024,054,027</b>
Tam ứng CBCNV	209,820,349	407,731,406
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	859,892,120	6,000,000
Tài sản thiếu chờ xử lý	610,322,621	610,322,621
<b>Tổng cộng tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>14,557,373,295</b>	<b>9,674,192,336</b>

<b>6- Các khoản phải thu dài hạn:</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
<b>Phải thu dài hạn của khách hàng</b>	<b>171,036,292,011</b>	<b>168,369,577,228</b>
Khách hàng trong nước	285,736,316	285,736,316
Khách hàng nước ngoài	170,750,555,695	168,083,840,912
Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	(8,163,877,410)	(23,653,108,207)
<b>Cộng giá trị thuần các khoản phải thu dài hạn:</b>	<b>162,872,414,601</b>	<b>144,716,469,021</b>

**7- Tài sản cố định***Tài sản cố định hữu hình (Trang 5)**Tài sản cố định vô hình*

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>				
<b>Số dư đầu quý (01/04/2013)</b>	15,849,279,180	82,742,691,802	80,000,000	98,671,970,982
- Tăng trong kỳ (do đánh giá lại giá trị DN)			-	-
- Giảm khác		-	-	-
<b>Số dư cuối quý (30/06/2013)</b>	<b>15,849,279,180</b>	<b>82,742,691,802</b>	<b>80,000,000</b>	<b>98,671,970,982</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
<b>Số dư đầu quý (01/04/2013)</b>		-	23,999,994	23,999,994
- Khấu hao trong quý		-	-	-
- Giảm khác		-	-	-
<b>Số dư cuối quý (30/06/2013)</b>		-	23,999,994	23,999,994
<b>Giá trị còn lại:</b>				
- Tại ngày 01/04/2013	15,849,279,180	82,742,691,802	56,000,006	82,798,691,808
- Tại ngày 30/06/2013	15,849,279,180	82,742,691,802	56,000,006	98,647,970,988
<b>8- Các khoản đầu tư dài hạn khác</b>		<b>30.06.2013</b>		<b>01.01.2013</b>
<b>Đầu tư dài hạn khác</b>				
<i>Cổ phiếu công ty bao bì Tiến Hải</i>		47,500,000		47,500,000
<b>Cộng:</b>	-	<b>47,500,000</b>	-	<b>47,500,000</b>
<b>9 - Tài sản dài hạn khác</b>			<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
- Chi phí trả trước dài hạn			81,890,198,612	52,678,810,707
<b>Cộng:</b>			<b>81,890,198,612</b>	<b>52,678,810,707</b>

- 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
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
<b>Số dư đầu quý (01/04/2013)</b>	39,134,516,272	72,532,121,457	4,904,563,119	11,821,524,078	128,392,724,926
- Mua trong quý					-
- Tăng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
<b>Số dư cuối quý (30/06/2013)</b>	39,134,516,272	72,532,121,457	4,904,563,119	11,821,524,078	128,392,724,926
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu quý (01/04/2013)</b>	19,479,994,892	39,112,900,462	1,878,720,691	6,577,907,536	67,049,523,581
- Khấu hao trong quý					-
- Tăng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
<b>Số dư cuối quý (30/06/2013)</b>	19,479,994,892	39,112,900,462	1,878,720,691	6,577,907,536	67,049,523,581
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					
- Tại ngày đầu quý (01/04/2013)	19,654,521,380	33,419,220,995	3,025,842,428	5,243,616,542	61,343,201,345
- Tại ngày cuối quý (30/06/2013)	19,654,521,380	33,419,220,995	3,025,842,428	5,243,616,542	61,343,201,345

<b>10- Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
<b>Vay ngắn hạn</b>	<b>445,124,831,765</b>	<b>413,798,317,632</b>
<b>Vay ngắn hạn VNĐ</b>	<b>329,872,469,981</b>	<b>325,955,237,632</b>
<i>Ngân hàng NNo&amp;PTNT</i>	<i>61,563,779,415</i>	<i>55,976,378,575</i>
<i>Ngân hàng Ngoại Thương Cà Mau</i>	<i>59,592,855,799</i>	<i>56,462,187,790</i>
<i>Ngân hàng Phát Triển Cà Mau</i>	<i>121,806,082,444</i>	<i>123,102,082,444</i>
<i>Ngân hàng Sacombank Cà Mau</i>	<i>5,173,135,763</i>	<i>5,513,135,763</i>
<i>Ngân hàng Đầu Tư Cà Mau</i>	<i>81,736,616,560</i>	<i>84,901,453,060</i>
<b>Vay ngắn hạn USD</b>	<b>115,252,361,784</b>	<b>87,843,080,000</b>
<i>Vay CK BCT NH Ngoại Thương Cà Mau</i>	<i>14,026,094,000</i>	<i>5,012,800,000</i>
<i>Vay ngắn hạn USD tại Ngân hàng Nông Nghiệp Cà Mau</i>	<i>16,935,695,000</i>	<i>20,820,800,000</i>
<i>Vay CK BCT NH Nông nghiệp và Phát triển Nông Thôn Cà Mau</i>	<i>27,219,666,000</i>	<i>5,917,600,000</i>
<i>Vay ngắn hạn USD tại Ngân hàng Ngoại thương Cà Mau</i>		<i>3,217,760,000</i>
<i>Vay ngắn hạn USD tại NH TM CP Quân Đội</i>	<i>52,914,509,004</i>	<i>48,782,635,200</i>
<i>Vay CK BCT NH TM CP Quân Đội</i>	<i>4,156,397,780</i>	<i>4,091,484,800</i>
<b>Nợ dài hạn đến hạn trả</b>	<b>260,000,000</b>	<b>692,000,000</b>
<i>Ngân hàng Ngoại Thương Cà Mau</i>	<i>260,000,000</i>	<i>692,000,000</i>
<b>Cộng:</b>	<b>445,384,831,765</b>	<b>414,490,317,632</b>
<b>11- Phải trả người bán</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
<i>Khách hàng trong nước</i>	<i>59,655,204,723</i>	<i>28,208,149,094</i>
<i>Khách hàng ngoài nước</i>		
<b>Cộng:</b>	<b>59,655,204,723</b>	<b>28,208,149,094</b>
<b>12- Người mua trả tiền trước</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
<i>Khách hàng trong nước</i>	<i>1,715,700</i>	<i>144,163,000</i>
<i>Khách hàng ngoài nước</i>	<i>1,512,212,824</i>	<i>1,720,684,160</i>
<b>Cộng:</b>	<b>1,513,928,524</b>	<b>1,864,847,160</b>
<b>13- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
<b>Cộng:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>14- Phải trả cho người lao động</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
<i>Lương phải trả CBCN Viên</i>	<i>1,549,101,567</i>	<i>1,690,380,977</i>
<b>Cộng:</b>	<b>1,549,101,567</b>	<b>1,690,380,977</b>
<b>15- Chi phí phải trả</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
<i>- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép</i>	<i>234,221,065</i>	<i>396,040,544</i>
<i>- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<b>Cộng:</b>	<b>234,221,065</b>	<b>396,040,544</b>
<b>16- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
<i>Kinh phí công đoàn</i>	<i>487,039,551</i>	<i>425,809,077</i>
<i>Bảo hiểm xã hội</i>	<i>4,220,672,885</i>	<i>3,874,695,139</i>
<i>Bảo hiểm y tế</i>	<i>95,208,318</i>	<i>154,212,502</i>
<i>Bảo hiểm thất nghiệp</i>	<i>227,760,384</i>	<i>119,806,934</i>
<i>Phải trả về cổ phần hóa</i>	<i>896,092,231</i>	<i>896,092,231</i>
<b>Các khoản phải trả, phải nộp khác (trong đó có lãi phải trả ngân hàng)</b>	<b>120,343,024,814</b>	<b>99,559,897,386</b>
<i>Lãi phải trả - NH NNo &amp; PTNT Cà Mau</i>	<i>1,549,529,389</i>	<i>3,443,572,993</i>
<i>Lãi phải trả - NH Phát triển - Khu vực Minh Hải</i>	<i>65,095,280,177</i>	<i>49,690,428,174</i>
<i>Lãi phải trả - NH ĐT &amp; PT Cà Mau</i>	<i>35,171,717,032</i>	<i>25,805,289,303</i>
<i>Lãi phải trả - NH Ngoại Thương Cà Mau</i>	<i>7,846,779,232</i>	<i>7,873,876,738</i>
<i>Lãi phải trả - NH Quân Đội CN Chợ Lớn</i>	<i>6,413,517,492</i>	<i>3,832,234,016</i>
<i>Lãi phải trả - NH Sacombank</i>	<i>2,765,282,651</i>	<i>1,877,146,741</i>
<i>Phải trả khác</i>	<i>1,500,918,841</i>	<i>7,037,349,421</i>

<b>Cộng:</b>	<b>126,269,798,183</b>	<b>105,030,513,269</b>
<b>17- Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
Quỹ khen thưởng, phúc lợi		
<b>Cộng:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>18- Phải trả dài hạn khác</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
<i>Cty TNHH Kỹ nghệ Sinh Hóa Quốc Thành Việt Trung (Đầu vở)</i>	<i>366,592,800</i>	<i>366,592,800</i>
<i>Nguyễn Thanh Phong (Phế Liệu)</i>	<i>100,000,000</i>	<i>100,000,000</i>
<i>Nguyễn Ngọc Lệ (Đầu vở)</i>	<i>10,000,000</i>	<i>10,000,000</i>
<i>Cty TNHH Gia Khang Cà Mau (Đầu vở)</i>	<i>30,000,000</i>	<i>30,000,000</i>
<i>Cty TNHH một Thành Viên Huy Liệu (Xe vận chuyển)</i>	<i>50,000,000</i>	<i>50,000,000</i>
<i>Đặng Danh (Đầu vở)</i>	<i>10,000,000</i>	<i>10,000,000</i>
<i>Cty TNHH Đức Duy</i>	<i>668,109,450</i>	<i>668,109,450</i>
<i>Nguyễn Thanh Tuyển</i>	<i>5,000,000</i>	
<b>Cộng:</b>	<b>1,239,702,250</b>	<b>1,234,702,250</b>
<b>19- Vay và nợ dài hạn</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
Vay dài hạn	-	-
Ngân hàng Ngoại Thương Cà Mau		
<b>Cộng:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>20- Dự phòng trợ cấp mất việc làm</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
Dự phòng trợ cấp mất việc làm	(133,264,775)	
<b>Cộng:</b>	<b>(133,264,775)</b>	<b>-</b>
<b>21- Vốn chủ sở hữu</b>		
<b>a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Trang 9)</b>		
<b>b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
- Vốn góp của nhà nước	-	-
- Vốn góp của các đối tượng khác	207,999,270,000	207,999,270,000
<b>Cộng:</b>	<b>207,999,270,000</b>	<b>207,999,270,000</b>
<b>c- Các giao dịch về vốn với các CSH và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>01/01/2013- 30/06/2013</b>	<b>01/01/2012- 30/06/2012</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ <i>Vốn góp đầu quý</i>	207,999,270,000	87,999,270,000
+ <i>Vốn góp tăng trong quý</i>		-
+ <i>Vốn góp giảm trong quý</i>	-	-
+ <i>Vốn góp cuối quý</i>	207,999,270,000	87,999,270,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
<b>d- Cổ tức</b>		
<b>đ- Cổ phiếu (*)</b>	<b>30.06.2013</b>	<b>01.01.2013</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20,799,927	8,799,927
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20,799,927	8,799,927
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	20,799,927	8,799,927
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	20,799,927	8,799,927
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	20,799,927	8,799,927



+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10,000	10,000

e- Các quỹ của doanh nghiệp	30.06.2013	01.01.2013
- Quỹ đầu tư phát triển	-	-
- Quỹ dự phòng tài chính	5,725,112,844	5,725,112,844
<b>Cộng:</b>	<b>5,725,112,844</b>	<b>5,725,112,844</b>

19- 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	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ dự phòng tài chính	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7
Số dư đầu quý trước ( 31/12/2012)	207,999,270,000	85,539,494,196	7,089,874,664	5,725,112,844	-	(364,475,368,860)	(58,121,617,156)
- Tăng vốn trong quý trước	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong quý trước	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong quý trước	-	-	-	-	274,416,628	-	274,416,628
- Lỗ trong quý trước	-	-	-	-	-	242,896,450	242,896,450
- Giảm khác	-	-	-	-	-	78,986,772	78,986,772
SD cuối quý trước, SD đầu quý này (31/03/2013)	207,999,270,000	85,539,494,196	7,089,874,664	5,725,112,844	(274,416,628)	(364,153,485,638)	(58,074,150,562)
- Tăng vốn trong quý này	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong quý này	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	(383,455,099)	-	(383,455,099)
- Giảm vốn trong quý này	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong quý này	-	-	-	-	-	529,238,928	529,238,928
- Giảm khác	-	-	-	-	-	39,692,920	39,692,920
SD cuối quý này (30/06/2013)	207,999,270,000	85,539,494,196	7,089,874,664	5,725,112,844	(657,871,727)	(363,663,939,630)	(57,968,059,653)

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

	Từ 01/04/2013 đến 30/06/2013	Từ 01/04/2012 đến 30/06/2012
<b>1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)</b>	<b>106,307,124,773</b>	<b>40,529,623,314</b>
Trong đó:		
<i>Doanh thu bán hàng</i>	<i>104,614,075,573</i>	<i>38,672,742,672</i>
<i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>	<i>1,693,049,200</i>	<i>1,856,880,642</i>
<b>2- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)</b>	<b>1,127,090,470</b>	<b>3,290,167,816</b>
Trong đó:		
<i>Chiết khấu thương mại</i>		
<i>Giảm giá hàng bán</i>		
<i>Hàng bán bị trả lại</i>	<i>1,127,090,470</i>	<i>3,290,167,816</i>
<b>3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)</b>	<b>105,180,034,303</b>	<b>37,239,455,498</b>
Trong đó:		
Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	103,486,985,103	35,382,574,856
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	1,693,049,200	1,856,880,642
	<b>Từ 01/04/2013 đến 30/06/2013</b>	<b>Từ 01/04/2012 đến 30/06/2012</b>
<b>4- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>		
Giá vốn của hàng hoá đã bán	40,126,741,915	20,390,177,244
Giá vốn của thành phẩm đã bán	59,142,593,893	18,505,722,596
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	875,000	97,603,360
<b>Cộng:</b>	<b>99,270,210,808</b>	<b>38,993,503,200</b>
	<b>Từ 01/04/2013 đến 30/06/2013</b>	<b>Từ 01/04/2012 đến 30/06/2012</b>
<b>5- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	131,222,563	205,808,132
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1,697,000,317	404,047,695
<b>Cộng:</b>	<b>1,828,222,880</b>	<b>609,855,827</b>
	<b>Từ 01/04/2013 đến 30/06/2013</b>	<b>Từ 01/04/2012 đến 30/06/2012</b>
<b>6- Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>		
Lãi tiền vay	4,484,306,493	17,061,927,041
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng:</b>	<b>4,484,306,493</b>	<b>17,061,927,041</b>
	<b>Từ 01/04/2013 đến 30/06/2013</b>	<b>Từ 01/04/2012 đến 30/06/2012</b>
<b>7- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>		
<b>Chỉ tiêu</b>	<b>30/06/2013</b>	<b>30/06/2012</b>
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế:</b>	<b>529,238,928</b>	<b>29,256,191,743</b>
<i>Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp</i>		
<b>Tổng thu nhập chịu thuế:</b>	<b>529,238,928</b>	<b>29,256,191,743</b>
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	15%	15%
Thuế thu nhập doanh nghiệp dự tính phải nộp	79,385,839	4,388,428,761
Thuế thu nhập doanh nghiệp dự tính được miễn giảm (Giảm 50%)	39,692,920	2,194,214,381
<b>Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>39,692,920</b>	<b>2,194,214,381</b>
<b>Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>489,546,008</b>	<b>27,061,977,362</b>

Ghi chú: Công ty được áp dụng thuế suất thuế ưu đãi 15%/năm. Thời gian áp dụng thuế suất ưu đãi 11 năm, kể từ năm 200 (Năm bắt đầu hoạt động sản xuất kinh doanh).

Thời gian miễn thuế 3 năm kể từ năm 2005 (Năm bắt đầu có thu nhập chịu thuế)  
 Thời gian giảm 50% số thuế phải nộp là 8 năm, kể từ năm 2008.

8- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:	Từ 01/04/2013 đến	Từ 01/04/2012 đến
	30/06/2013	30/06/2012
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	58,525,972,149	23,006,914,915
Chi phí nhân công	4,050,020,243	2,190,072,119
Chi phí khấu hao tài sản cố định		1,485,547,780
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,331,496,697	1,549,984,769
Chi phí bằng tiền khác	2,778,924,438	3,448,589,175
<b>Cộng:</b>	<b>70,686,413,527</b>	<b>31,681,108,758</b>

**VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong**


Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

**VIII- Những thông tin khác**

**Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình kinh doanh**

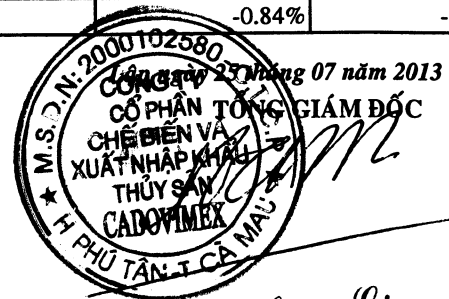
Chỉ tiêu	ĐVT	30/06/2013	30/06/2012
<b>1. Bố trí cơ cấu vốn tài sản và cơ cấu nguồn vốn</b>			
1.1. Bố trí cơ cấu tài sản			
- Tài sản cố định/Tổng tài sản	%	27.69%	14.78%
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	29.93%	40.13%
1.2. Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	110.03%	151.56%
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	-10.03%	-51.56%
<b>2. Khả năng thanh toán</b>			
2.1. Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0.91	0.66
2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0.27	0.27
2.3. Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.03	0.07
2.4. Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	144.60	22.59
<b>3. Tỷ suất sinh lời</b>			
3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	0.49%	76.71%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	0.46%	70.96%
3.2. Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	0.09%	8.31%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	0.08%	7.69%
3.3. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên Vốn chủ sở hữu	%	-0.84%	-14.91%

LẬP BIỂU

  
 Dương Văn Cường

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
 Võ Hùng Cường



Trần Hoàng Giang

## BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày: 01/04/2013 đến ngày: 30/06/2013

Tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	138 463 619		9 410 826 068	9 430 460 443	118 829 244	
1111	Tiền mặt Việt Nam	138 463 619		9 410 826 068	9 430 460 443	118 829 244	
11111	Tiền mặt Việt Nam - Tổng công ty	33 038 099		4 973 080 740	5 002 625 773	3 493 066	
11114	Tiền mặt Việt Nam - Xí nghiệp Nam Long	4 237 665		3 093 217 171	3 066 945 152	30 509 684	
11115	Tiền mặt Việt Nam - Văn Phòng Cà Mau	5 216 506		270 689 385	266 833 331	9 072 560	
11116	Tiền mặt Việt Nam - Chi nhánh TP.HCM	95 971 349		1 073 838 772	1 094 056 187	75 753 934	
112	Tiền gửi ngân hàng	1 140 790 444		278 862 307 368	279 212 995 530	790 102 282	
1121	Tiền VND gửi ngân hàng	762 285 921		130 635 176 675	130 751 446 738	646 015 858	
1121A	Tiền VND gửi tại NH No&PTNT tỉnh Cà Mau	21 434 957		61 072 676 800	61 092 411 359	1 700 398	
1121B	Tiền VND gửi tại Ngân hàng TMCP Ngoại Thương	166 218 019		30 607 991 533	30 605 411 235	168 798 317	
1121C	Tiền VND gửi tại Ngân hàng Công thương Cà Mau	6 103 378				6 103 378	
1121D	Tiền VND gửi tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương	8 894 234		1 048 491 515	1 055 198 000	2 187 749	
1121E	Tiền VND gửi tại Ngân hàng ĐT & PT tỉnh Cà Mau	2 191 128		11 218		2 202 346	
1121F	Tiền VND gửi tại Ngân hàng Đông á tỉnh Cà Mau	2 000 000				2 000 000	
1121H	Tiền VND gửi tại NH Phát Triển KV Minh Hải	1 488 033		1 626 007 636	1 626 000 000	1 495 669	
1121J	Tiền VND gửi TG tại Ngân hàng TM CP Quân Đội -			2 600 017 830	2 600 017 830		
1121O	Tiền VND gửi tại NH Secombank Cà Mau	3 738		190 000 012	190 000 000	3 750	
1121Q	Tiền VND gửi tại Ngân hàng TM CP Quân Đội -	531 051 077		2 707 025 233	2 890 663 178	347 413 132	
1121T	Tiền VND gửi tại CN Ngân hàng No&PTNT huyện	22 282 571		30 782 954 898	30 691 745 136	113 492 333	
1121V	Tiền VND gửi tại NH TM CP Liên Việt_CN Tân	582 448				582 448	
1121X	Tiền VND gửi tại NH TMCP á Châu	36 338				36 338	
1122	Tiền ngoại tệ gửi ngân hàng	378 504 523		148 227 130 693	148 461 548 792	144 086 424	
1122A	Tiền USD gửi tại NH TMCP Ngoại Thương TP.HCM	8 865 687		101 067	81 800	8 884 954	
1122B	Tiền USD gửi tại NH TMCP Ngoại Thương tỉnh Cà	202 039 084		61 897 906 912	62 075 243 862	24 702 134	

Mã tài khoản	Tên tài khoản	Đư đầu		Phát sinh		Đư cuối	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1122C	Tiền USD gửi tại NH Công Thương tỉnh Cà Mau	7 120 959		81 694	10 212	7 192 441	
1122E	Tiền USD gửi Ngân hàng ĐT & PT Cà Mau	19 625 880		230 137	36 500	19 819 517	
1122F	Tiền USD gửi Ngân hàng Đông á tỉnh Cà Mau	10 484 058		120 276	15 034	10 589 300	
1122N	Tiền USD gửi tại Ngân hàng No&PTNT Cà Mau	38 499 704		78 288 112 630	78 253 803 636	72 808 698	
1122O	Tiền USD gửi tại NH Sacombank Cà Mau	4 812		55	7	4 860	
1122Q	Tiền USD tại Ngân hàng TM CP Quân Đội - CN Chợ	84 204 883		8 038 192 619	8 122 397 502		
1122U	Tiền EURO gửi tại Ngân hàng VCB Cà Mau	7 575 776		2 384 343	9 960 119		
1122X	Tiền USD tại NH TMCP á Châu	83 680		960	120	84 520	
128	Đầu tư ngắn hạn khác	19 000 000 000		1 500 000 000	1 500 000 000	19 000 000 000	
1281	Đầu tư ngắn hạn khác- tiền gửi có kỳ hạn	19 000 000 000		1 500 000 000	1 500 000 000	19 000 000 000	
131	Phải thu của khách hàng	226 145 870 398		109 831 125 484	83 726 094 794	251 641 908 281	1 513 928 524
1311	Phải thu của khách hàng thủy sản: VND	4 242 025 363		21 551 127 176	23 264 409 859	1 888 130 961	
1312	Phải thu của khách hàng - USD	221 257 847 223		86 569 240 305	58 782 257 319	249 074 733 421	1 512 212 824
13121	Phải thu của khách hàng thủy sản: USD ( cado1)	221 017 405 295		86 566 456 485	58 776 526 401	248 831 877 879	972 823 088
13122	Phải thu của khách hàng thủy sản: USD ( cado2)	240 441 928		2 783 820	5 730 918	242 855 542	539 389 736
1313	Phải thu của khách hàng - Khác	645 997 812		1 710 758 003	1 679 427 616	679 043 899	1 715 700
133	Thuế GTGT được khấu trừ	7 790 953 373		6 890 701 206	3 522 113 322	11 159 541 257	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ	7 790 953 373		6 890 701 206	3 522 113 322	11 159 541 257	
13311	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ	6 469 513 612		6 060 838 759	3 522 113 322	9 008 239 049	
13312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	1 321 439 761		829 862 447		2 151 302 208	
138	Phải thu khác	7 369 510 454	28 100 000	773 248 239	659 860 948	7 488 910 546	34 112 801
1381	Tài sản thiếu chờ xử lý	610 322 621	28 100 000	9 047 845	15 060 646	610 322 621	34 112 801
1385	Phải thu khác-Phải thu về cổ phần hoá	28 000 000				28 000 000	
1388	Phải thu khác	6 731 187 833		764 200 394	644 800 302	6 850 587 925	
1388DT	Phải thu khác_ Cty CPCB & XNK TS Cadovimex II	378 367 103				378 367 103	
1388HP	Phải thu khác_ Cty CPCB & XNK TS Hoà Phát	213 675 000				213 675 000	
1388KH	Phải thu khác_Khác	6 138 673 230		149 639 729	30 239 637	6 258 073 322	
1388VT	Phải thu khác_định mức vật tư	472 500		614 560 665	614 560 665	472 500	
139	Dự phòng phải thu khó đòi		11 521 769 991	3 357 892 581			8 163 877 410

Mã khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
141	Tạm ứng	527 192 845	68 798 694	1 570 001 418	1 818 575 220	604 379 075	394 558 726
142	Chi phí trả trước	315 779 717		3 417 430 782	3 040 987 110	692 223 389	
1421	Chi phí trả trước	315 779 717		3 417 430 782	3 040 987 110	692 223 389	
1421NL	Chi phí trả trước - XN Nam Long	267 047 679		2 468 459 716	2 255 059 460	480 447 935	
1421PB	Chi phí trả trước - Phần bổ			222 000 000	74 000 000	148 000 000	
1421PX	Chi phí trả trước - phần xuống F72	48 732 038		726 971 066	711 927 650	63 775 454	
144	Thế chấp, ký cược, ký quỹ ngắn hạn	6 000 000		1 198 445 420	344 553 300	859 892 120	
152	Nguyên liệu, vật liệu	1 610 300 486		65 834 286 384	65 762 975 536	1 681 611 334	
1521	Nguyên liệu, vật liệu chính			58 417 077 104	58 417 077 104		
15211	Nguyên liệu, vật liệu chính - F72			23 199 260 524	23 199 260 524		
15212	Nguyên liệu, vật liệu chính - Nam Long			35 217 816 580	35 217 816 580		
1522	Nguyên liệu, vật liệu phụ			108 895 045	108 895 045		
15221	Nguyên liệu, vật liệu phụ - F72			91 800 500	91 800 500		
15222	Nguyên liệu, vật liệu phụ - Nam Long			17 094 545	17 094 545		
1523	Nhiên liệu-Xăng dầu	148 189 800		578 410 000	584 317 068	142 282 732	
15231	Nhiên liệu-Xăng dầu F72	25 120 020		193 640 000	190 615 000	28 145 020	
15232	Nhiên liệu-Xăng dầu Nam Long	123 069 780		384 770 000	393 702 068	114 137 712	
1524	Vật Liệu Bao bì	380 140 217		3 926 555 675	3 963 815 083	342 880 809	
15241	Kho Vật Liệu Bao bì F72	180 296 931		2 159 749 429	2 247 797 017	92 249 343	
15242	Kho Vật Liệu Bao bì XN Nam Long	199 843 286		1 766 806 246	1 716 018 066	250 631 466	
1525	Thiết bị	969 424 627		2 522 795 808	2 377 409 720	1 114 810 715	
15251	Kho thiết bị F72	520 647 847		1 420 098 968	1 415 662 278	525 084 537	
15252	Kho thiết bị XN Nam Long	448 776 780		1 102 696 840	961 747 442	589 726 178	
1526	Văn phòng phẩm	63 197 091		57 396 012	51 503 507	69 089 596	
15261	Kho văn phòng phẩm F72	45 720 830		44 296 874	38 119 876	51 897 828	
15262	Kho văn phòng phẩm XN Nam Long	17 476 261		13 099 138	13 383 631	17 191 768	
1527	Vật liệu xây dựng	49 348 751		223 156 740	259 958 009	12 547 482	
15271	Kho vật liệu xây dựng F72	34 944 326		117 926 700	145 517 699	7 353 327	
15272	Kho vật liệu xây dựng XN Nam Long	14 404 425		105 230 040	114 440 310	5 194 155	

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
153	Công cụ, dụng cụ	712 145 915		738 152 578	804 537 596	645 760 897	
1531	Công cụ, dụng cụ xí nghiệp F72	265 495 432		444 003 500	459 069 427	250 429 505	
1532	Công cụ dụng cụ XN Nam Long	446 650 483		294 149 078	345 468 169	395 331 392	
154	Chi phí SXKD dở dang			70 686 413 527	70 686 413 527		
1541	Chi phí SXKD dở dang - Thủy sản			70 686 413 527	70 686 413 527		
155	Thành phẩm	27 221 277 620		71 243 688 874	59 699 979 240	38 764 987 254	
1551	Thành phẩm ( Thủy sản đông lạnh )	27 220 847 270		70 686 413 527	59 142 593 893	38 764 666 904	
1555	Thành phẩm nước đá	430 350		557 275 347	557 385 347	320 350	
15551	Thành phẩm nước đá F72	430 350		360 800 000	360 910 000	320 350	
15552	Thành phẩm nước đá Nam Long			196 475 347	196 475 347		
156	Hàng hóa			40 126 741 915	40 126 741 915		
1561	Hàng hóa (Thủy sản đông lạnh )			40 126 741 915	40 126 741 915		
157	Hàng gửi đi bán	4 929 351 735				4 929 351 735	
211	Tài sản cố định hữu hình	128 392 724 926				128 392 724 926	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	38 095 513 252				38 095 513 252	
2112	Máy móc, thiết bị	73 408 921 377				73 408 921 377	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	4 926 381 301				4 926 381 301	
2118	Tài sản cố định khác	11 961 908 996				11 961 908 996	
213	TSCĐ vô hình	98 671 970 982				98 671 970 982	
2131	Quyền sử dụng đất	15 849 279 180				15 849 279 180	
2134	Nhãn hiệu hàng hóa	82 742 691 802				82 742 691 802	
2135	Phần mềm máy vi tính	80 000 000				80 000 000	
214	Hao mòn tài sản cố định		67 073 523 575				67 073 523 575
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		67 049 523 581				67 049 523 581
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		23 999 994				23 999 994
228	Đầu tư dài hạn khác	47 500 000				47 500 000	
2281	Đầu tư dài hạn khác- Cổ phiếu	47 500 000				47 500 000	
242	Chi phí trả trước dài hạn	66 773 536 673		15 116 661 939		81 890 198 612	
2421	Chi phí trả trước CCDC	1 781 440 213		319 732 551		2 101 172 764	



Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
2422	Chi phí trả trước khác	64 992 096 460		14 796 929 388		79 789 025 848	
311	Vay ngắn hạn		419 601 349 467	144 356 618 742	169 880 101 040		445 124 831 765
3111	Vay ngắn hạn VNĐ		319 159 110 450	77 039 327 278	87 752 686 809		329 872 469 981
3111A	Vay ngắn hạn VNĐ tại NH No&PTNT Cà Mau		53 801 194 325	48 371 556 996	56 134 142 086		61 563 779 415
3111C	Vay ngắn hạn VNĐ tại NH TMCP Ngoại Thương Cà		56 326 081 358	28 351 770 282	31 618 544 723		59 592 855 799
3111H	Vay ngắn hạn VNĐ tại NH Phát Triển KV Minh Hải		121 932 082 444	126 000 000			121 806 082 444
3111O	Vay ngắn hạn VNĐ tại NH Sacombank CN Cà Mau		5 363 135 763	190 000 000			5 173 135 763
3111T	Vay ngắn hạn VNĐ tại NH ĐT & PT tỉnh Cà Mau		81 736 616 560				81 736 616 560
3112	Vay ngắn hạn ngoại tệ, chiết khấu BCT		100 442 239 017	67 317 291 464	82 127 414 231		115 252 361 784
3112I	Vay ngắn hạn Ngoại tệ tại NH NT Cà Mau		3 236 324 000	3 236 324 000			
3112J	Vay ngắn hạn ngoại tệ tại NH No&PTNT Cà Mau		20 208 720 000	9 283 995 000	6 010 970 000		16 935 695 000
3112L0	Chiết khấu BCT tại NH ngoại thương Cà Mau		12 635 680 000	28 839 129 999	30 229 543 999		14 026 094 000
3112N	Chiết khấu BCT tại NH nông nghiệp Cà Mau		10 208 960 000	22 986 560 498	39 997 266 498		27 219 666 000
3112Q0	Chiết khấu BCT tại Ngân hàng TM CP Quân Đội -		4 115 089 520	1 967 060	43 275 320		4 156 397 780
3112Q1	Vay ngắn hạn USD Ngân hàng TM CP Quân Đội -		50 037 465 497	2 969 314 907	5 846 358 414		52 914 509 004
315	Nợ dài hạn đến hạn trả		476 000 000	216 000 000			260 000 000
331	Phải trả cho người bán	4 023 387 278	38 652 180 216	116 011 720 670	136 556 331 927	4 481 800 528	59 655 204 723
3311	Phải trả cho người bán - VNĐ	4 023 387 278	38 652 180 216	116 011 720 670	136 556 331 927	4 481 800 528	59 655 204 723
3311A1	Phải trả cho người bán thủy sản F72		4 743 175 663	23 278 928 844	30 498 879 353		11 963 126 172
3311A2	Phải trả cho người bán thủy sản - Nam Long		5 009 956 116	29 536 264 656	36 689 866 153		12 163 557 613
3311A3	Phải trả cho người bán-Mua ngoài	708 656 504	25 706 495 651	56 726 436 423	61 600 159 075	800 179 254	30 671 741 053
3311B1	Phải trả cho người bán khác - B	3 314 730 774	2 189 226 373	6 383 115 072	7 767 427 346	3 681 621 274	3 940 429 147
3311C1	Phải trả cho người bán khác- C		1 003 326 413	86 975 675			916 350 738
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	1 065 266 479		1 342 728 215	1 382 421 135	1 025 573 559	
3331	Thuế GTGT phải nộp			1 302 913 717	1 302 913 717		
33311	Thuế GTGT đầu ra phải nộp			1 302 913 717	1 302 913 717		
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp	1 065 266 479			39 692 920	1 025 573 559	
3335	Thuế thu nhập cá nhân			28 887 967	28 887 967		
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			10 926 531	10 926 531		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
334	Phải trả người lao động		1 976 264 667	7 093 499 809	6 666 336 709		1 549 101 567
3341	Phải trả công nhân viên		1 976 264 667	7 093 499 809	6 666 336 709		1 549 101 567
33411	Phải trả nhân viên_cty		1 851 180 404	7 020 412 093	6 592 246 801		1 423 015 112
33412	Phải trả công nhân viên_Máy phát		125 084 263	73 087 716	74 089 908		126 086 455
334121	Phải trả công nhân viên_Máy phát F72		97 918 728	61 340 388	61 450 829		98 029 169
334122	Phải trả công nhân viên_Máy phát Nam Long		27 165 535	11 747 328	12 639 079		28 057 286
335	Chi phí phải trả		114 720 171		119 500 894		234 221 065
338	Phải trả, phải nộp khác	430 573 172	111 540 737 191	1 567 601 154	16 202 965 178	490 157 339	126 235 685 382
3382	Kinh phí công đoàn		451 127 010	69 520 000	105 432 541		487 039 551
3383	Bảo hiểm xã hội		3 874 026 485	766 268 827	1 112 915 227		4 220 672 885
3384	Bảo hiểm y tế		269 769 466	300 000 000	125 438 852		95 208 318
3385	Phải trả về cổ phần hóa		896 092 231				896 092 231
3388	Phải trả phải nộp khác	430 573 172	105 878 345 365	431 812 327	14 802 794 808	490 157 339	120 308 912 013
3389	Bảo hiểm thất nghiệp		171 376 634		56 383 750		227 760 384
344	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		1 234 702 250		5 000 000		1 239 702 250
351	Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	24 320 875		108 943 900		133 264 775	
411	Nguồn vốn kinh doanh		300 628 638 860				300 628 638 860
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		207 999 270 000				207 999 270 000
4112	Thặng dư vốn cổ phần		85 539 494 196				85 539 494 196
4118	Vốn khác		7 089 874 664				7 089 874 664
413	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	274 416 628		3 003 288 924	2 619 833 825	657 871 727	
4131	Chênh lệch tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối năm	274 416 628		3 003 288 924	2 619 833 825	657 871 727	
415	Quỹ dự phòng tài chính		5 725 112 844				5 725 112 844
421	Lãi chưa phân phối	364 280 960 848	127 475 210	39 692 920	529 238 928	364 280 960 848	617 021 218
4211	Lãi năm trước	364 280 960 848				364 280 960 848	
4212	Lãi năm nay		127 475 210	39 692 920	529 238 928		617 021 218
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			106 307 124 773	106 307 124 773		
5112	Doanh thu bán các thành phẩm			104 614 075 573	104 614 075 573		
51121	Doanh thu bán các thành phẩm - nội địa			20 498 436 431	20 498 436 431		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phân sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
51122	Doanh thu bán các thành phẩm - xuất khẩu			84 115 639 142	84 115 639 142		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			1 693 049 200	1 693 049 200		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			1 828 222 880	1 828 222 880		
5153	Chênh lệch lãi tỷ giá			1 697 000 317	1 697 000 317		
5155	Lãi tiền gửi Ngân hàng			131 222 563	131 222 563		
531	Hàng bán bị trả lại			1 127 090 470	1 127 090 470		
621	Chi phí NVL trực tiếp			58 525 972 149	58 525 972 149		
6211	Chi phí NVL chính Xi nghiệp 72			23 199 260 524	23 199 260 524		
6212	Chi phí NVL chính Xi nghiệp Nam Long			35 217 816 580	35 217 816 580		
6213	Chi phí nguyên vật liệu phụ			108 895 045	108 895 045		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			4 050 020 243	4 050 020 243		
6221	Chi phí nhân công _ trực tiếp			3 964 329 793	3 964 329 793		
6222	Chi phí nhân công _ Máy phát			85 690 450	85 690 450		
62221	Chi phí nhân công _ Máy phát F72			70 584 770	70 584 770		
62222	Chi phí nhân công _ Máy phát Nam Long			15 105 680	15 105 680		
627	Chi phí sản xuất chung			9 606 805 051	9 606 805 051		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			2 048 385 651	2 048 385 651		
62711	Chi phí nhân viên phân xưởng F72			999 622 615	999 622 615		
62712	Chi phí nhân viên phân xưởng NL			1 048 763 036	1 048 763 036		
6272	Chi phí vật liệu			696 008 268	696 008 268		
62721	Chi phí vật liệu phụ XN 72			471 805 929	471 805 929		
62722	Chi phí vật liệu phụ Nam Long			224 202 339	224 202 339		
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất			3 735 487 446	3 735 487 446		
62731	Chi phí Công cụ lao động 72			1 036 492 765	1 036 492 765		
62732	Chi phí công cụ lao động Nam Long			2 698 994 681	2 698 994 681		
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			347 999 248	347 999 248		
62771	Chi phí dịch vụ mua ngoài F72			126 106 100	126 106 100		
62772	Chi phí dịch vụ mua ngoài NL			221 893 148	221 893 148		
6278	Chi phí bằng tiền khác			84 341 889	84 341 889		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
62781	Chi phí bảng tiền khác XN 72			41 783 200	41 783 200		
62782	Chi phí bảng tiền khác XN Nam Long			42 558 689	42 558 689		
627MF	Chi phí máy phát điện			2 694 582 549	2 694 582 549		
627MF1	Chi phí máy phát điện F72			1 089 238 800	1 089 238 800		
627MF2	Chi phí máy phát điện Nam Long			1 605 343 749	1 605 343 749		
632	Giá vốn hàng bán			99 270 210 808	99 270 210 808		
6321	Giá vốn hàng bán: ( Hàng thủy sản )			99 269 335 808	99 269 335 808		
6326	Giá vốn hàng bán: ( Hàng thủy sản )			875 000	875 000		
635	Chi phí tài chính			19 281 235 881	19 281 235 881		
6351	Chi phí lãi vay			19 281 235 881	19 281 235 881		
641	Chi phí bán hàng			4 806 469 381	4 806 469 381		
6411	Chi phí nhân viên			478 208 070	478 208 070		
64111	Chi phí nhân viên Cty			478 208 070	478 208 070		
6412	Chi phí vật liệu, bao bì, đồ dùng			144 565 541	144 565 541		
64121	Chi phí vật liệu, bao bì, đồ dùng Cty			840 000	840 000		
64122	Chi phí vật liệu, bao bì, đồ dùng Nam Long			143 725 541	143 725 541		
6417	Chi Phí dịch vụ mua ngoài			3 895 856 353	3 895 856 353		
64171	Chi Phí dịch vụ mua ngoài Cty			3 892 296 126	3 892 296 126		
64172	Chi Phí dịch vụ mua ngoài Nam Long			3 560 227	3 560 227		
6418	Chi Phí bảng tiền khác			287 839 417	287 839 417		
64181	Chi Phí bảng tiền khác Cty			283 439 417	283 439 417		
64182	Chi Phí bảng tiền khác Nam Long			4 400 000	4 400 000		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			5 141 326 668	5 141 326 668		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			1 211 036 983	1 211 036 983		
64211	Chi phí nhân viên quản lý Cty			752 115 375	752 115 375		
64212	Chi phí nhân viên quản lý Nam Long			458 921 608	458 921 608		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			2 846 230	2 846 230		
64231	Chi phí đồ dùng văn phòng Cty			2 846 230	2 846 230		
6425	Thuế, phí và lệ phí			10 926 531	10 926 531		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
64251	Thuế, phí và lệ phí XN Cty			10 926 531	10 926 531		
6426	Chi phí dự phòng			3 357 892 581	3 357 892 581		
64261	Chi phí dự phòng Cty			3 357 892 581	3 357 892 581		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			169 335 465	169 335 465		
64271	Chi phí dịch vụ mua ngoài Cty			169 335 465	169 335 465		
6428	Chi phí bằng tiền khác Cty			389 288 878	389 288 878		
64281	Chi phí bằng tiền khác Cty			387 154 935	387 154 935		
64282	Chi phí bằng tiền khác Nam Long			2 133 943	2 133 943		
711	Thu nhập khác			93 943 246	93 943 246		
7111	Thu nhập khác: được thưởng, bồi thường, khác			93 943 246	93 943 246		
811	Chi phí khác			124 089	124 089		
8111	Chi phí khác: bồi thường, bị phạt và CP khác			124 089	124 089		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			39 692 920	39 692 920		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			39 692 920	39 692 920		
911	Xác định kết quả kinh doanh			110 499 785 930	110 499 785 930		
<b>Tổng cộng:</b>		<b>960 892 294 467</b>	<b>960 892 294 467</b>	<b>1 374 876 042 606</b>	<b>1 374 876 042 606</b>	<b>1 018 449 520 710</b>	<b>1 018 449 520 710</b>

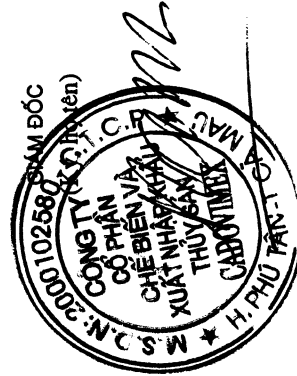
Ngày 30 tháng 6 năm 2013

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*Đương Văn Cường*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

*Võ Hùng Cường*



*Trần Hoàng Giang*