

CÔNG TY CP CB & XNK TS CADOVIMEX

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2013

Từ ngày 01/07/2013 đến 30/09/2013

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ III NĂM 2013

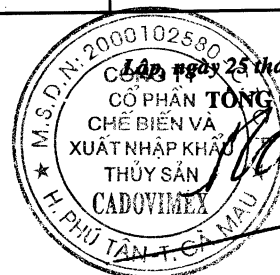
Chỉ tiêu	Mã số	Th. Minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay (01/07/2013-30/09/2013)	Năm trước (01/07/2012-30/09/2012)	Năm nay (01/01/2013-30/09/2013)	Năm trước (*) (01/01/2012-30/09/2012)
			4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	96,532,457,456	93,555,900,263	268,271,458,380	176,859,999,878
Trong đó: Doanh thu xuất khẩu			70,018,128,284	90,028,938,700	207,699,110,100	160,036,153,978
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		5,354,460,847	871,538,280	6,481,551,317	6,479,440,132
- Chiết khấu thương mại					-	-
- Giảm giá hàng bán				52,125,000	-	52,125,000
- Hàng bán bị trả lại			5,354,460,847	819,413,280	6,481,551,317	6,427,315,132
- 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		91,177,996,609	92,684,361,983	261,789,907,063	170,380,559,746
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	90,410,633,386	84,662,165,844	261,355,202,980	169,938,370,048
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		767,363,223	8,022,196,139	434,704,083	442,189,698
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	502,742,263	799,270,975	4,476,578,400	3,053,706,612
7. Chi phí tài chính	22	V.28	2,502,086,604	1,235,599,896	9,877,699,433	23,295,349,173
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2,502,086,604	1,235,599,896	9,877,699,433	20,241,549,493
8. Chi phí bán hàng	24		6,042,218,092	4,190,698,192	14,529,560,453	9,786,381,184
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		(6,025,982,434)	2,572,134,409	(18,256,576,945)	(30,185,477,870)
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (24 + 25))	30		(1,248,216,776)	823,034,617	(1,239,400,458)	599,643,823
11. Thu nhập khác	31		1,327,127,937	281,395,283	1,517,707,933	1,043,711,549
12. Chi phí khác	32		10,660,003	333,602,319	10,784,092	1,582,912,867
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1,316,467,934	(52,207,036)	1,506,923,841	(539,201,318)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		68,251,158	770,827,581	267,523,383	60,442,505
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	5,118,837	57,812,069	20,064,254	57,812,068
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60	VI.30	63,132,321	713,015,512	247,459,129	2,630,437
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		3	34	12	0

LẬP BIỂU

Dương Văn Cường

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Võ Hùng Cường



Ngày 25 tháng 10 năm 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC
CHẾ BIẾN VÀ
XUẤT NHẬP KHẨU
THỦY SẢN
CADOVIMEX

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 (q3)		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối quý 30/09/2013
		01/07/2013	Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I. Thuế	10	(1,068,538,295)	1,578,553,416	1,573,434,579	3,669,673,749	3,703,848,764	(1,063,419,458)
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	-	1,570,518,979	1,570,518,979	3,540,118,649	3,540,118,649	-
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	(1,068,538,295)	5,118,837		63,028,991	97,204,006	(1,063,419,458)
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	-			48,683,978	48,683,978	-
7. Thuế tài nguyên	17	-			-	-	-
8. Thuế nhà đất	18	-			-	-	-
9. Tiền thuê đất	19	-			-	-	-
10. Các loại thuế khác	20	-	2,915,600	2,915,600	17,842,131	17,842,131	-
II. Các khoản phải nộp khác	30	-	-	-	-	-	-
1. Các khoản phụ thu	31	-			-	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí	32	-			-	-	-
3. Các khoản khác	33	-			-	-	-
Tổng cộng	40	(1,068,538,295)	1,578,553,416	1,573,434,579	3,669,673,749	3,703,848,764	(1,063,419,458)

LẬP BIỂU

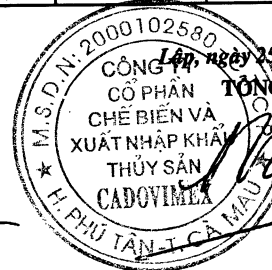


Dương Văn Cường

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Võ Hùng Cường



Lập, ngày 25 tháng 10 năm 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC

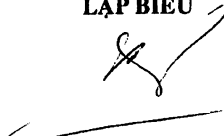


Trần Hoàng Giang

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

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý III-2013	Lũy kế từ đầu năm
	1	2	3	4
I THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ				
1	Số thuế GTGT còn được khấu trừ còn được hoàn lại đầu kỳ	10	11,159,541,257	7,304,813,628
2	Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	4,249,164,021	14,332,874,152
3	Số thuế GTGT được khấu trừ đã được hoàn lại (12=13+14+15)	12	2,813,287,287	9,042,269,789
	<i>Trong đó:</i>			
	a/ Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	2,813,287,287	4,782,886,957
	b/ Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		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	12,595,417,991	12,595,417,991
II THUẾ GTGT ĐƯỢC HOÀN LẠI				
1	Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20	11,159,541,257	7,304,813,628
2	Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21	4,249,164,021	14,332,874,152
3	Số thuế GTGT đã hoàn lại, đã khấu trừ	22	2,813,287,287	9,042,269,789
	<i>Trong đó:</i>			
	a/ Số thuế GTGT đã được hoàn lại		-	4,259,382,832
	b/ Số thuế GTGT đã khấu trừ		2,813,287,287	4,782,886,957
4	Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23 = 20 + 21 - 22)	23	12,595,417,991	12,595,417,991
III THUẾ GTGT ĐƯỢC MIỄN GIẢM				
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	-	-
IV THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA				
1	Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	-	-
2	Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	1,465,911,307	3,435,510,977
3	Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	1,465,911,307	3,435,510,977
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

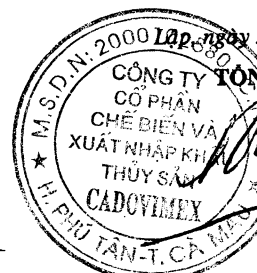


Dương Văn Cường

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Hoàng Giang



Trần Hoàng Giang

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

QUÝ III NĂM 2013

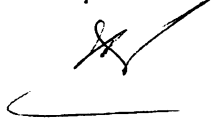
Tại, ngày 30 tháng 09 năm 2013

	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý III	Số đầu năm
A-	TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		169,531,139,051	137,613,927,164
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1,833,583,431	5,417,707,856
1.	Tiền	111	V.01	1,833,583,431	5,417,707,856
2.	Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II.	Các khoản đầu tư và tài chính ngắn hạn	120	V02	19,000,000,000	19,000,000,000
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		-	-
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		91,562,647,112	56,575,184,638
1.	Phải thu khách hàng	131		78,969,538,221	40,868,992,919
2.	Trả trước cho người bán	132		4,406,795,854	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	8,186,313,037	11,654,647,941
6.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
IV.	Hàng tồn kho	140		40,496,501,251	46,946,842,334
1.	Hàng tồn kho	141	V.04	40,496,501,251	46,946,842,334
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		16,638,407,257	9,674,192,336
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		463,915,141	359,044,974
2.	Thuế GTGT được khấu trừ	152		12,595,417,991	7,304,813,628
3.	Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.05	1,063,419,458	986,279,707
4.	Tài sản ngắn hạn khác	158		2,515,654,667	1,024,054,027
B-	TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		425,777,084,045	357,179,406,606
I-	Các khoản phải thu dài hạn	210		170,424,813,788	144,716,469,021
1.	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		170,708,415,975	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		(283,602,187)	(23,653,108,207)
II-	Tài sản cố định	220		154,867,835,680	159,736,626,878
1.	Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	56,231,864,689	61,088,655,890
-	- Nguyên giá	222		128,484,724,926	128,138,179,471
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(72,252,860,237)	(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	98,635,970,991	98,647,970,988
-	- Nguyên giá	228		98,671,970,982	98,671,970,982
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(35,999,991)	(23,999,994)
4.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	-	-
III-	Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
-	- Nguyên giá	241		-	-
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-

	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý III	Số đầu năm
IV-	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		47,500,000	47,500,000
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		-	-
V-	Tài sản dài hạn khác	260		100,436,934,577	52,678,810,707
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	100,436,934,577	52,678,810,707
2.	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3.	Tài sản dài hạn khác	268		-	-
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		595,308,223,096	494,793,333,770

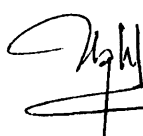
	NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý III	Số đầu năm
A-	NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		653,970,278,555	552,914,950,926
I.	Nợ ngắn hạn	310		652,985,732,780	551,680,248,676
1.	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	452,936,816,002	414,490,317,632
2.	Phải trả người bán	312		55,115,196,049	28,208,149,094
3.	Người mua trả tiền trước	313		3,060,799,900	1,864,847,160
4.	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	-	-
5.	Phải trả cho người lao động	315		1,748,963,944	1,690,380,977
6.	Chi phí phải trả	316	V.17	369,209,155	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		139,754,747,730	105,030,513,269
10.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11.	Qũy khen thưởng, phúc lợi	323		-	-
II.	Nợ dài hạn	330		984,545,775	1,234,702,250
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		1,214,702,250	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		(230,156,475)	-
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-	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		(58,662,055,459)	(58,121,617,156)
I.	Vốn chủ sở hữu	410	V.22	(58,662,055,459)	(58,121,617,156)
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		(885,101,437)	-
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		(364,130,705,726)	(364,475,368,860)
11.	Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12.	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1.	Nguồn kinh phí	432	V.23		
2.	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		595,308,223,096	494,793,333,770

LẬP BIỂU

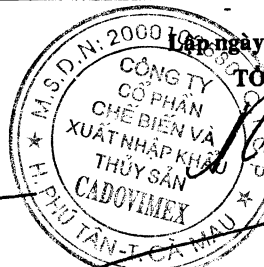


Dương Văn Cường

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Võ Hùng Cường



Ngày 25 tháng 10 năm 2012

TỔNG GIÁM ĐỐC




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.	Ngọai tệ các loại :			
	+ USD		50,981.81	223,718.36
	+ EURO			365.67
6.	Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

LẬP BIỂU

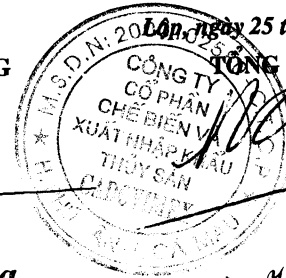


Dương Văn Cường

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Võ Hùng Cường



Ngày 25 tháng 10 năm 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Hoàng Giang

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2013

Đơn vị tính: VND

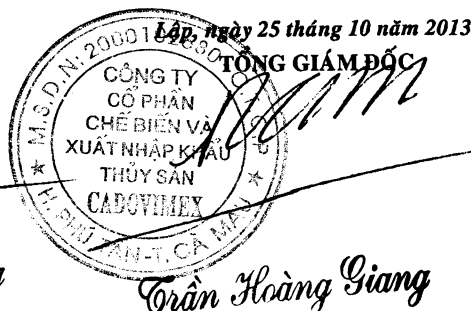
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này (01/01 đến 30/09/2013)	Kỳ Trước (01/01 đến 30/09/2012)
I	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		197,659,244,521	147,522,055,988
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(44,760,894,921)	(76,491,767,172)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(14,332,936,315)	(10,163,784,840)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(15,528,981,082)	(20,296,865,336)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		72,816,419,400	48,024,943,242
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(26,636,873,109)	(15,312,296,292)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		169,215,978,494	73,282,285,590
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		-	-
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		(16,000,000,000)	(16,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		16,000,000,000	16,000,000,000
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		1,809,884,417	2,137,810,517
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1,809,884,417	2,215,083,244
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		-	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		201,069,569,530	188,529,717,318
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(380,826,317,569)	(282,060,120,087)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(179,756,748,039)	(75,530,402,769)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(8,730,885,128)	(33,033,935)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5,417,707,856	1,110,841,917
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		5,146,760,703	120,362,713
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		1,833,583,431	1,198,170,695
			-	-

LẬP BIỂU

Dương Văn Cường

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Võ Hùng Cường



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III 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 01/07/2013 kết thúc vào ngày 30/09/2013)
- 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 TỪ GHI SỔ 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

01- Tiền	Đơn vị tính : VND	
	30.09.2013	01.01.2013
Tiền mặt	132,931,304	148,972,243
Tiền gửi ngân hàng	1,700,652,127	5,268,735,613
VND	625,453,047	614,442,956
USD	1,075,199,080	4,654,292,657
Tiền đang chuyển		
Cộng:	1,833,583,431	5,417,707,856

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30.09.2013	01.01.2013
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
Đầu tư ngắn hạn khác (*)	19,000,000,000	19,000,000,000
Cộng:	19,000,000,000	19,000,000,000

(*) Khoản tiền gửi thế chấp tại Chi nhánh Ngân hàng Phát Triển Khu Vực Minh Hải theo hợp đồng tiền gửi số: 015/HĐTĐ/2012, số 16/HĐTĐ/2012, số 19/HĐTĐ/2012, số 002/HĐTĐ/2013, số 005/HĐTĐ/2013 và số 11/HĐTĐ/2012. Thời hạn gửi 1 năm

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	30.09.2013	01.01.2013
Phải thu khách hàng	78,969,538,221	40,868,992,919
<i>Khách hàng trong nước</i>	<i>4,559,095,391</i>	<i>3,759,451,463</i>
<i>Khách hàng nước ngoài</i>	<i>74,410,442,830</i>	<i>37,109,541,456</i>
Trả trước cho người bán	4,406,795,854	4,051,543,778
<i>Khách hàng trong nước</i>	<i>4,406,795,854</i>	<i>4,051,543,778</i>
<i>Khách hàng nước ngoài</i>	-	-
Các khoản phải thu khác	8,186,313,037	11,654,647,941
<i>Phải thu về cổ phần hoá</i>	<i>28,000,000</i>	<i>28,000,000</i>
<i>Phải thu Cty XNK TS Hoà Phát</i>	<i>213,675,000</i>	<i>213,675,000</i>
<i>Phải thu Cty Cadovimex II</i>	<i>424,900,843</i>	<i>378,367,103</i>
<i>Phải thu khác</i>	<i>7,519,737,194</i>	<i>11,034,605,838</i>
Cộng:	91,562,647,112	56,575,184,638

04- Hàng tồn kho	30.09.2013	01.01.2013
Nguyên liệu, vật liệu	1,804,437,655	1,533,138,827
Công cụ dụng cụ	617,847,171	698,301,320
Chi phí SX, KD dở dang		
Thành phẩm	33,144,864,690	39,786,050,452
Hàng gửi đi bán	4,929,351,735	4,929,351,735
Tổng cộng	40,496,501,251	46,946,842,334
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (-)		
Cộng giá trị thuần hàng tồn kho	40,496,501,251	46,946,842,334

05- Tài sản ngắn hạn khác	30.09.2013	01.01.2013
Chi phí trả trước ngắn hạn		
<i>Chi phí trả trước ngắn hạn</i>	<i>463,915,141</i>	<i>359,044,974</i>
Thuế gttg được khấu trừ		
<i>Thuế GTGT khấu trừ của hàng hóa dịch vụ</i>	<i>12,595,417,991</i>	<i>7,304,813,628</i>
Thuế và các khoản phải thu nhà nước		
<i>Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa</i>	<i>1,063,419,458</i>	<i>986,279,707</i>
Tài sản ngắn hạn khác	2,515,654,667	1,024,054,027
<i>Tam ứng CBCNV</i>	<i>1,331,196,972</i>	<i>407,731,406</i>
<i>Ký quỹ, ký cược ngắn hạn</i>	<i>574,135,074</i>	<i>6,000,000</i>
<i>Tài sản thiếu chờ xử lý</i>	<i>610,322,621</i>	<i>610,322,621</i>
Tổng cộng tài sản ngắn hạn khác	16,638,407,257	9,674,192,336

6- Các khoản phải thu dài hạn:	30.09.2013	01.01.2013
Phải thu dài hạn của khách hàng	170,708,415,975	168,369,577,228
<i>Khách hàng trong nước</i>	<i>281,098,435</i>	<i>285,736,316</i>
<i>Khách hàng nước ngoài</i>	<i>170,427,317,540</i>	<i>168,083,840,912</i>
Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	(283,602,187)	(23,653,108,207)
Cộng giá trị thuần các khoản phải thu dài hạn:	170,424,813,788	144,716,469,021

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
Nguyên giá				
Số dư đầu quý (01/07/2013)	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		-	-	-
Số dư cuối quý (30/09/2013)	15,849,279,180	82,742,691,802	80,000,000	98,671,970,982
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu quý (01/07/2013)		-	31,999,992	31,999,992
- Khấu hao trong quý		-	3,999,999	3,999,999
- Giảm khác		-	-	-
Số dư cuối quý (30/09/2013)		-	35,999,991	35,999,991
Giá trị còn lại:				
- Tại ngày 01/07/2013	15,849,279,180	82,742,691,802	48,000,008	82,790,691,810
- Tại ngày 30/09/2013	15,849,279,180	82,742,691,802	44,000,009	98,635,970,991
8- Các khoản đầu tư dài hạn khác			30.09.2013	01.01.2013
Đầu tư dài hạn khác				
<i>Cổ phiếu công ty bao bì Tiến Hải</i>			47,500,000	47,500,000
Cộng:			47,500,000	47,500,000
9 - Tài sản dài hạn khác			30.09.2013	01.01.2013
- Chi phí trả trước dài hạn			100,436,934,577	52,678,810,707
Cộng:			100,436,934,577	52,678,810,707

- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu quý (01/07/2013)	39,134,516,272	72,532,121,357	4,904,563,119	11,821,524,078	128,392,724,826
- Mua trong quý			92,000,000		92,000,000
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối quý (30/09/2013)	39,134,516,272	72,532,121,357	4,996,563,119	11,821,524,078	128,484,724,826
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý (01/07/2013)	21,633,949,766	50,203,207,563	2,603,182,514	8,844,726,405	83,285,066,248
- Khấu hao trong quý	283,779,294	1,093,448,340	119,401,221	216,208,248	1,712,837,103
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối quý (30/09/2013)	21,917,729,060	51,296,655,903	2,722,583,735	9,060,934,653	84,997,903,351
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu quý (01/07/2013)	19,065,496,840	31,202,774,712	2,786,662,570	4,797,767,670	57,852,701,792
- Tại ngày cuối quý (30/09/2013)	18,781,717,546	30,109,326,372	2,759,261,349	4,581,559,422	56,231,864,689

10- Vay và nợ ngắn hạn	30.09.2013	01.01.2013
Vay ngắn hạn	452,936,816,002	413,798,317,632
Vay ngắn hạn VND	335,044,694,156	325,955,237,632
<i>Ngân hàng NNO&PTNT</i>	<i>68,910,533,494</i>	<i>55,976,378,575</i>
<i>Ngân hàng Ngoại Thương Cà Mau</i>	<i>58,127,325,895</i>	<i>56,462,187,790</i>
<i>Ngân hàng Phát Triển Cà Mau</i>	<i>121,306,082,444</i>	<i>123,102,082,444</i>
<i>Ngân hàng Sacombank Cà Mau</i>	<i>4,964,135,763</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>
Vay ngắn hạn USD	117,892,121,846	87,843,080,000
<i>Vay CK BCT NH Ngoại Thương Cà Mau</i>	<i>15,543,330,000</i>	<i>5,012,800,000</i>
<i>Vay ngắn hạn USD tại Ngân hàng Nông Nghiệp Cà Mau</i>	<i>32,746,685,746</i>	<i>20,820,800,000</i>
<i>Vay CK BCT NH Nông nghiệp và Phát triển Nông Thôn Cà Mau</i>	<i>12,639,237,000</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>52,814,339,560</i>	<i>48,782,635,200</i>
<i>Vay CK BCT NH TM CP Quân Đội</i>	<i>4,148,529,540</i>	<i>4,091,484,800</i>
Nợ dài hạn đến hạn trả	-	692,000,000
<i>Ngân hàng Ngoại Thương Cà Mau</i>		<i>692,000,000</i>
Cộng:	452,936,816,002	414,490,317,632
11- Phải trả người bán	30.09.2013	01.01.2013
<i>Khách hàng trong nước</i>	<i>55,115,196,049</i>	<i>28,208,149,094</i>
<i>Khách hàng ngoài nước</i>		
Cộng:	55,115,196,049	28,208,149,094
12- Người mua trả tiền trước	30.09.2013	01.01.2013
<i>Khách hàng trong nước</i>	<i>1,116,092,054</i>	<i>144,163,000</i>
<i>Khách hàng ngoài nước</i>	<i>1,944,707,846</i>	<i>1,720,684,160</i>
Cộng:	3,060,799,900	1,864,847,160
13- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30.09.2013	01.01.2013
Cộng:	-	-
14- Phải trả cho người lao động	30.09.2013	01.01.2013
<i>Lương phải trả CBCN Viên</i>	<i>1,748,963,944</i>	<i>1,690,380,977</i>
Cộng:	1,748,963,944	1,690,380,977
15- Chi phí phải trả	30.09.2013	01.01.2013
<i>- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép</i>	<i>369,209,155</i>	<i>396,040,544</i>
<i>- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Cộng:	369,209,155	396,040,544
16- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30.09.2013	01.01.2013
<i>Kinh phí công đoàn</i>	<i>511,623,252</i>	<i>425,809,077</i>
<i>Bảo hiểm xã hội</i>	<i>4,022,049,130</i>	<i>3,874,695,139</i>
<i>Bảo hiểm y tế</i>	<i>239,463,837</i>	<i>154,212,502</i>
<i>Bảo hiểm thất nghiệp</i>	<i>292,356,019</i>	<i>119,806,934</i>
<i>Phải trả về cổ phần hóa</i>	<i>896,092,231</i>	<i>896,092,231</i>
Các khoản phải trả, phải nộp khác (trong đó có lãi phải trả ngân hàng)	133,793,163,261	99,559,897,386
<i>Lãi phải trả - NH NNO & PTNT Cà Mau</i>	<i>1,407,015,939</i>	<i>3,443,572,993</i>
<i>Lãi phải trả - NH Phát triển - Khu vực Minh Hải</i>	<i>73,617,568,354</i>	<i>49,690,428,174</i>
<i>Lãi phải trả - NH ĐT & PT Cà Mau</i>	<i>39,769,401,712</i>	<i>25,805,289,303</i>
<i>Lãi phải trả - NH Ngoại Thương Cà Mau</i>	<i>7,724,903,294</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>3,194,323,603</i>	<i>1,877,146,741</i>
<i>Phải trả khác</i>	<i>1,666,432,867</i>	<i>7,037,349,421</i>
Cộng:	139,754,747,730	105,030,513,269

17- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	30.09.2013	01.01.2013
Quỹ khen thưởng, phúc lợi		
Cộng:	-	-
18- Phải trả dài hạn khác	30.09.2013	01.01.2013
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
<i>Cty TNHH Kỹ nghệ Sinh Hóa Quốc Thành Việt Trung (Đầu vỏ)</i>	336,592,800	366,592,800
<i>Nguyễn Thanh Phong (Phế Liệu)</i>	100,000,000	100,000,000
<i>Nguyễn Ngọc Lệ (Đầu vỏ)</i>	10,000,000	10,000,000
<i>Cty TNHH Gia Khang Cà Mau (Đầu vỏ)</i>	30,000,000	30,000,000
<i>Cty TNHH một Thành Viên Huy Liệu (Xe vận chuyển)</i>	50,000,000	50,000,000
<i>Đặng Danh (Đầu vỏ)</i>	10,000,000	10,000,000
<i>Cty TNHH Đức Duy</i>	668,109,450	668,109,450
<i>HKD Lương Thanh Tịnh</i>	10,000,000	
Cộng:	1,214,702,250	1,234,702,250
19- Vay và nợ dài hạn	30.09.2013	01.01.2013
20- Dự phòng trợ cấp mất việc làm	30.09.2013	01.01.2013
Dự phòng trợ cấp mất việc làm	(230,156,475)	
Cộng:	(230,156,475)	-
21- Vốn chủ sở hữu		
a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Trang 9)		
b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30.09.2013	01.01.2013
- Vốn góp của nhà nước	-	-
- Vốn góp của các đối tượng khác	207,999,270,000	207,999,270,000
Cộng:	207,999,270,000	207,999,270,000
c- Các giao dịch về vốn với các CSH và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	01/01/2013- 30/09/2013	01/01/2012- 30/09/2012
- 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>		120,000,000,000
+ <i>Vốn góp giảm trong quý</i>	-	-
+ <i>Vốn góp cuối quý</i>	207,999,270,000	207,999,270,000
- <i>Cổ tức, lợi nhuận đã chia</i>	-	-
d- Cổ tức		
đ- Cổ phiếu (*)	30.09.2013	01.01.2013
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20,799,927	20,799,927
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20,799,927	20,799,927
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	20,799,927	20,799,927
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	20,799,927	20,799,927
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	20,799,927	20,799,927
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10,000	10,000

e- Các quỹ của doanh nghiệp	30.09.2013	01.01.2013
- Quỹ đầu tư phát triển	-	-
- Quỹ dự phòng tài chính	5,725,112,844	5,725,112,844
Cộng:	5,725,112,844	5,725,112,844

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 (01/04/2012)	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 trước	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong quý trước	-	-	-	-	-	199,272,225	199,272,225
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong quý trước	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong quý trước	-	-	-	-	383,455,099	-	383,455,099
- Giảm khác	-	-	-	-	-	158,919,816	158,919,816
SD cuối quý trước, SD đầu quý này (31/07/2013)	207,999,270,000	85,539,494,196	7,089,874,664	5,725,112,844	(657,871,727)	(364,193,838,047)	(58,497,958,070)
- Tăng vốn trong quý này	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong quý này	-	-	-	-	-	68,251,158	68,251,158
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong quý này	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong quý này	-	-	-	-	227,229,710	-	227,229,710
- Giảm khác	-	-	-	-	-	5,118,837	5,118,837
Số dư cuối quý này (30/09/2013)	207,999,270,000	85,539,494,196	7,089,874,664	5,725,112,844	(885,101,437)	(364,130,705,726)	(58,662,055,459)

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

	Từ 01/07/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/07/2012 đến 30/09/2012
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	96,532,457,456	93,555,900,263
Trong đó:		
<i>Doanh thu bán hàng</i>	94,927,809,497	92,891,244,054
<i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>	1,604,647,959	664,656,209
2- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)	5,354,460,847	871,538,280
Trong đó:		
<i>Chiết khấu thương mại</i>		52,125,000
<i>Giảm giá hàng bán</i>		819,413,280
<i>Hàng bán bị trả lại</i>	5,354,460,847	
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	91,177,996,609	92,684,361,983
Trong đó:		
Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	89,573,348,650	92,019,705,774
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	1,604,647,959	664,656,209
	Từ 01/07/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/07/2012 đến 30/09/2012
4- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	32,401,870,002	27,461,780,245
Giá vốn của hàng hoá đã bán	32,401,870,002	27,461,780,245
Giá vốn của thành phẩm đã bán	58,005,299,644	57,200,385,599
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	3,463,740	
Cộng:	90,410,633,386	84,662,165,844
	Từ 01/07/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/07/2012 đến 30/09/2012
5- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	502,742,263	718,461,436
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	502,742,263	718,461,436
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		80,809,539
Cộng:	502,742,263	799,270,975
	Từ 01/07/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/07/2012 đến 30/09/2012
6- Chi phí tài chính (Mã số 22)	2,502,086,604	1,235,599,896
Lãi tiền vay	2,502,086,604	1,235,599,896
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
Chi phí tài chính khác		
Cộng:	2,502,086,604	1,235,599,896
7- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	5,118,837	57,812,069
Chỉ tiêu	Từ 01/07/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/07/2012 đến 30/09/2012
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế:	68,251,158	770,827,581
<i>Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp</i>		-
Tổng thu nhập chịu thuế:	68,251,158	770,827,581
<i>Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp</i>	15%	15%
<i>Thuế thu nhập doanh nghiệp dự tính phải nộp</i>	10,237,674	115,624,137
<i>Thuế thu nhập doanh nghiệp dự tính được miễn giảm (Giảm 50%)</i>	5,118,837	57,812,069
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	5,118,837	57,812,069
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	63,132,321	713,015,512

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.

	Từ 01/07/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/07/2012 đến 30/09/2012
8- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:		
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	40,561,058,790	44,180,338,880
Chi phí nhân công	3,195,386,566	3,222,347,343
Chi phí khấu hao tài sản cố định		1,477,507,545
Chi phí dịch vụ mua ngoài	256,507,787	436,264,082
Chi phí bằng tiền khác	8,372,223,937	7,719,157,186
Cộng:	52,385,177,080	57,035,615,036

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

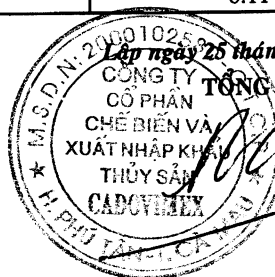
Chỉ tiêu	ĐVT	30/09/2013	30/09/2012
1. Bố trí cơ cấu vốn tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
1.1. Bố trí cơ cấu tài sản			
- Tài sản cố định/Tổng tài sản	%	26.01%	33.55%
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	28.48%	36.32%
1.2. Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	109.85%	111.19%
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	-9.85%	-11.19%
2. Khả năng thanh toán			
2.1. Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0.91	0.90
2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0.26	0.33
2.3. Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.03	0.04
2.4. Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	157.30	75.50
3. Tỷ suất sinh lời			
3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	0.07%	0.82%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	0.07%	0.76%
3.2. Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	0.01%	0.16%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	0.01%	0.15%
3.3. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên Vốn chủ sở hữu	%	-0.11%	-1.34%

LẬP BIỂU

Dương Văn Cường

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Võ Hùng Cường



Trần Hoàng Giang

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày: 01/07/2013 đến ngày: 30/09/2013

Tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	118 829 244		12 685 524 591	12 671 422 531	132 931 304	
1111	Tiền mặt Việt Nam	118 829 244		12 685 524 591	12 671 422 531	132 931 304	
11111	Tiền mặt Việt Nam - Tổng công ty	3 493 066		4 424 984 889	4 426 939 037	1 538 918	
11114	Tiền mặt Việt Nam - Xi nghiệp Nam Long	30 509 684		4 175 759 300	4 160 714 417	45 554 567	
11115	Tiền mặt Việt Nam - Văn Phòng Cà Mau	9 072 560		2 833 500 000	2 839 992 947	2 579 613	
11116	Tiền mặt Việt Nam - Chi nhánh TP.HCM	75 753 934		1 251 280 402	1 243 776 130	83 258 206	
112	Tiền gửi ngân hàng	790 102 282		238 666 071 395	237 755 521 550	1 700 652 127	
1121	Tiền VND gửi ngân hàng	646 015 858		102 495 802 841	102 516 365 652	625 453 047	
1121A	Tiền VND gửi tại NH No&PTNT tỉnh Cà Mau	1 700 398		44 242 787 385	44 189 562 124	54 925 659	
1121B	Tiền VND gửi tại Ngân hàng TMCP Ngoại	168 798 317		33 108 657 475	33 118 131 174	159 324 618	
1121C	Tiền VND gửi tại Ngân hàng Công thương Cà	6 103 378				6 103 378	
1121D	Tiền VND gửi tại Ngân hàng TMCP Ngoại	2 187 749		945 976 514	945 253 000	2 911 263	
1121E	Tiền VND gửi tại Ngân hàng ĐT & PT tỉnh Cà	2 202 346		6 875	27 500	2 181 721	
1121F	Tiền VND gửi tại Ngân hàng Đông á tỉnh Cà	2 000 000				2 000 000	
1121H	Tiền VND gửi tại NH Phát Triển KV Minh	1 495 669		5 500 002 056	5 500 000 000	1 497 725	
1121O	Tiền VND gửi tại NH Sacombank Cà Mau	3 750		210 009 478	209 132 000	881 228	
1121Q	Tiền VND gửi tại Ngân hàng TM CP Quân	347 413 132		421 208	61 462 742	286 371 598	
1121T	Tiền VND gửi tại CN Ngân hàng No&PTNT	113 492 333		18 486 939 550	18 492 797 112	107 634 771	
1121V	Tiền VND gửi tại NH TM CP Liên Việt_CN	582 448				582 448	
1121W	Tiền VND gửi tại NH No&PTNT-CN Đông			1 002 300		1 002 300	
1121X	Tiền VND gửi tại NH TMCP & Châu	36 338				36 338	
1122	Tiền ngoại tệ gửi ngân hàng	144 086 424		136 170 268 554	135 239 155 898	1 075 199 080	
1122A	Tiền USD gửi tại NH TMCP Ngoại Thương	8 884 954		66	86 483	8 798 537	
1122B	Tiền USD gửi tại NH TMCP Ngoại Thương	24 702 134		70 541 545 958	70 483 848 666	82 399 426	

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1122C	Tiền USD gửi tại NH Công Thương tỉnh Cà	7 192 441			13 616	7 178 825	
1122E	Tiền USD gửi Ngân hàng ĐT & PT Cà Mau	19 819 517		5 066	95 521	19 729 062	
1122F	Tiền USD gửi Ngân hàng Đông á tỉnh Cà Mau	10 589 300			20 046	10 569 254	
1122N	Tiền USD gửi tại Ngân hàng No&PTNT Cà	72 808 698		65 564 365 444	64 694 967 500	942 206 642	
1122O	Tiền USD gửi tại NH Sacombank Cà Mau	4 860			9	4 851	
1122Q	Tiền USD tại Ngân hàng TM CP Quân Đội -			60 109 915	60 101 268	8 647	
1122U	Tiền EURO gửi tại Ngân hàng VCB Cà Mau			14 627	14 627		
1122W	Tiền USD gửi tại Ngân hàng No&PTNT-CN			4 227 478	8 002	4 219 476	
1122X	Tiền USD tại NH TMCP á Châu	84 520			160	84 360	
128	Đầu tư ngắn hạn khác	19 000 000 000		5 000 000 000	5 000 000 000	19 000 000 000	
1281	Đầu tư ngắn hạn khác- tiền gửi có kỳ hạn	19 000 000 000		5 000 000 000	5 000 000 000	19 000 000 000	
131	Phải thu của khách hàng	251 641 908 281	1 513 928 524	99 574 391 920	103 085 217 381	249 677 954 196	3 060 799 900
1311	Phải thu của khách hàng thủy sản: VND	1 888 130 961		26 178 756 851	25 602 834 987	3 580 144 879	1 116 092 054
1312	Phải thu của khách hàng - USD	249 074 733 421	1 512 212 824	71 706 703 601	76 376 171 674	244 837 760 370	1 944 707 846
13121	Phải thu của khách hàng thủy sản: USD (248 831 877 879	972 823 088	71 167 313 865	76 375 711 938	244 595 364 564	1 944 707 846
13122	Phải thu của khách hàng thủy sản: USD (242 855 542		539 389 736	459 736	242 395 806	
1313	Phải thu của khách hàng - Khác	679 043 899	1 715 700	1 688 931 468	1 106 210 720	1 260 048 947	
133	Thuế GTGT được khấu trừ	11 159 541 257		4 249 164 021	2 813 287 287	12 595 417 991	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch	11 159 541 257		4 249 164 021	2 813 287 287	12 595 417 991	
13311	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch	9 008 239 049		4 100 413 692	2 813 287 287	10 295 365 454	
13312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	2 151 302 208		148 750 329		2 300 052 537	
138	Phải thu khác	7 488 910 546	34 112 801	859 691 561	637 630 616	7 717 251 491	40 392 801
1381	Tài sản thiếu chờ xử lý	610 322 621	34 112 801		6 280 000	610 322 621	40 392 801
1385	Phải thu khác-Phải thu về cổ phần hoá	28 000 000				28 000 000	
1388	Phải thu khác	6 850 587 925		859 691 561	631 350 616	7 078 928 870	
1388DT	Phải thu khác _ Cty CPCB & XNK TS	378 367 103		93 067 480	46 533 740	424 900 843	
1388HP	Phải thu khác _ Cty CPCB & XNK TS Hoà	213 675 000				213 675 000	
1388KH	Phải thu khác _Khác	6 258 073 322		310 255 142	128 447 937	6 439 880 527	
1388VT	Phải thu khác _định mức vật tư	472 500		456 368 939	456 368 939	472 500	

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
139	Dự phòng phải thu khó đòi		8 163 877 410	7 880 275 223			283 602 187
141	Tạm ứng	604 379 075	394 558 726	2 422 456 738	1 301 080 115	1 537 671 781	206 474 809
142	Chi phí trả trước	692 223 389		2 392 443 624	2 620 751 872	463 915 141	
1421	Chi phí trả trước	692 223 389		2 392 443 624	2 620 751 872	463 915 141	
1421NL	Chi phí trả trước - XN Nam Long	480 447 935		1 631 971 892	1 699 125 093	413 294 734	
1421PB	Chi phí trả trước - Phân bổ	148 000 000			148 000 000		
1421PX	Chi phí trả trước - phân xưởng F72	63 775 454		760 471 732	773 626 779	50 620 407	
144	Thế chấp, ký cược, ký quỹ ngắn hạn	859 892 120		1 605 708 782	1 891 465 828	574 135 074	
152	Nguyên liệu, vật liệu	1 681 611 334		45 662 852 511	45 540 026 190	1 804 437 655	
1521	Nguyên liệu, vật liệu chính			40 492 257 790	40 492 257 790		
15211	Nguyên liệu, vật liệu chính - F72			12 492 609 090	12 492 609 090		
15212	Nguyên liệu, vật liệu chính - Nam Long			27 999 648 700	27 999 648 700		
1522	Nguyên liệu, vật liệu phụ			90 422 000	90 422 000		
15221	Nguyên liệu, vật liệu phụ - F72			85 872 000	85 872 000		
15222	Nguyên liệu, vật liệu phụ - Nam Long			4 550 000	4 550 000		
1523	Nhiên liệu-Xăng dầu	142 282 732		412 604 911	386 778 931	168 108 712	
15231	Nhiên liệu-Xăng dầu F72	28 145 020		213 919 911	137 696 487	104 368 444	
15232	Nhiên liệu-Xăng dầu Nam Long	114 137 712		198 685 000	249 082 444	63 740 268	
1524	Vật Liệu Bao bì	342 880 809		3 110 725 158	3 139 652 253	313 953 714	
15241	Kho Vật Liệu Bao bì F72	92 249 343		1 880 900 120	1 846 714 996	126 434 467	
15242	Kho Vật Liệu Bao bì XN Nam Long	250 631 466		1 229 825 038	1 292 937 257	187 519 247	
1525	Thiết bị	1 114 810 715		1 473 258 040	1 356 088 962	1 231 979 793	
15251	Kho thiết bị F72	525 084 537		871 564 003	867 358 505	529 290 035	
15252	Kho thiết bị XN Nam Long	589 726 178		601 694 037	488 730 457	702 689 758	
1526	Văn phòng phẩm	69 089 596		59 916 362	52 842 336	76 163 622	
15261	Kho văn phòng phẩm F72	51 897 828		43 686 028	37 278 326	58 305 530	
15262	Kho văn phòng phẩm XN Nam Long	17 191 768		16 230 334	15 564 010	17 858 092	
1527	Vật liệu xây dựng	12 547 482		23 668 250	21 983 918	14 231 814	
15271	Kho vật liệu xây dựng F72	7 353 327		23 668 250	21 470 994	9 550 583	

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
15272	Kho vật liệu xây dựng XN Nam Long	5 194 155			512 924	4 681 231	
153	Công cụ, dụng cụ	645 760 897		586 353 629	614 267 355	617 847 171	
1531	Công cụ, dụng cụ xí nghiệp F72	250 429 505		386 080 897	399 800 828	236 709 574	
1532	Công cụ dụng cụ XN Nam Long	395 331 392		200 272 732	214 466 527	381 137 597	
154	Chi phí SXKD dở dang			52 385 177 080	52 385 177 080		
1541	Chi phí SXKD dở dang - Thủy sản			52 385 177 080	52 385 177 080		
155	Thành phẩm	38 764 987 254		52 728 846 054	58 348 968 618	33 144 864 690	
1551	Thành phẩm (Thủy sản đông lạnh)	38 764 666 904		52 385 177 080	58 005 299 644	33 144 544 340	
1555	Thành phẩm nước đá	320 350		343 668 974	343 668 974	320 350	
15551	Thành phẩm nước đá F72	320 350		245 600 000	245 600 000	320 350	
15552	Thành phẩm nước đá Nam Long			98 068 974	98 068 974		
156	Hàng hóa			32 401 870 002	32 401 870 002		
1561	Hàng hóa (Thủy sản đông lạnh)			32 401 870 002	32 401 870 002		
157	Hàng gửi đi bán	4 929 351 735				4 929 351 735	
211	Tài sản cố định hữu hình	128 392 724 926		92 000 000		128 484 724 926	
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		92 000 000		5 018 381 301	
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		70 571 842 904		1 717 017 324		72 288 860 228
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		70 539 842 912		1 713 017 325		72 252 860 237
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		31 999 992		3 999 999		35 999 991
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	84 815 654 788		15 621 279 789		100 436 934 577	

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
2421	Chi phí trả trước CCDC	2 101 172 764		301 780 038		2 402 952 802	
2422	Chi phí trả trước khác	82 714 482 024		15 319 499 751		98 033 981 775	
311	Vay ngắn hạn		445 124 831 765	126 094 310 526	133 906 294 763		452 936 816 002
3111	Vay ngắn hạn VND		329 872 469 981	57 506 560 336	62 678 784 511		335 044 694 156
3111A	Vay ngắn hạn VND Tại NH No&PTINT Cà		61 563 779 415	27 604 533 280	34 951 287 359		68 910 533 494
3111C	Vay ngắn hạn VND Tại NH TMCP Ngoại		59 592 855 799	29 193 027 056	27 727 497 152		58 127 325 895
3111H	Vay ngắn hạn VND tại NH Phát Triển KV		121 806 082 444	500 000 000			121 306 082 444
3111O	Vay ngắn hạn VND tại NH Sacombank CN Cà		5 173 135 763	209 000 000			4 964 135 763
3111T	Vay ngắn hạn VND tại NH ĐT & PT tỉnh Cà		81 736 616 560				81 736 616 560
3112	Vay ngắn hạn ngoại tệ, chiết khấu BCT		115 252 361 784	68 587 750 190	71 227 510 252		117 892 121 846
3112J	Vay ngắn hạn ngoại tệ tại NH No&PTINT cà		16 935 695 000	168 073 907	15 979 064 653		32 746 685 746
3112L0	Chiết khấu BCT tại NH ngoại thương Cà Mau		14 026 094 000	30 594 133 999	32 111 369 999		15 543 330 000
3112N	Chiết khấu BCT tại NH nông nghiệp Cà Mau		27 219 666 000	37 717 504 600	23 137 075 600		12 639 237 000
3112Q0	Chiết khấu BCT tại Ngân hàng TM CP Quân		4 156 397 780	7 868 240			4 148 529 540
3112Q1	Vay ngắn hạn USD Ngân hàng TM CP Quân		52 914 509 004	100 169 444			52 814 339 560
315	Nợ dài hạn đến hạn trả		260 000 000	260 000 000			
331	Phải trả cho người bán	4 481 800 528	59 655 204 723	101 785 013 332	97 320 009 332	4 406 795 854	55 115 196 049
3311	Phải trả cho người bán - VND	4 481 800 528	59 655 204 723	94 927 797 070	84 261 829 441	4 406 795 854	48 914 232 420
3311A1	Phải trả cho người bán thủy sản F72		11 963 126 172	16 471 298 331	14 921 110 118		10 412 937 959
3311A2	Phải trả cho người bán thủy sản - Nam Long		12 163 557 613	21 793 509 362	15 345 807 779		5 715 856 030
3311A3	Phải trả cho người bán-Mua ngoài	800 179 254	30 671 741 053	47 940 961 147	45 491 940 411	720 179 254	28 142 720 317
3311B1	Phải trả cho người bán khác - B	3 681 621 274	3 940 429 147	8 722 028 230	8 502 971 133	3 686 616 600	3 726 367 376
3311C1	Phải trả cho người bán khác- C		916 350 738				916 350 738
3312	Phải trả cho người bán - USD			6 857 216 262	13 058 179 891		6 200 963 629
33121	Phải trả cho người bán - USD			6 857 216 262	13 058 179 891		6 200 963 629
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	1 068 538 295		1 570 518 979	1 575 637 816	1 063 419 458	
3331	Thuế GTGT phải nộp			1 465 911 307	1 465 911 307		
33311	Thuế GTGT đầu ra phải nộp			1 465 911 307	1 465 911 307		
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp	1 068 538 295			5 118 837	1 063 419 458	

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3335	Thuế thu nhập cá nhân			30 287 858	30 287 858		
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			74 319 814	74 319 814		
334	Phải trả người lao động		1 549 101 567	5 531 478 722	5 731 341 099		1 748 963 944
3341	Phải trả công nhân viên		1 549 101 567	5 531 478 722	5 731 341 099		1 748 963 944
33411	Phải trả nhân viên_cty		1 423 015 112	5 456 780 616	5 655 017 111		1 621 251 607
33412	Phải trả công nhân viên_Máy phát		126 086 455	74 698 106	76 323 988		127 712 337
334121	Phải trả công nhân viên_Máy phát F72		98 029 169	57 091 399	58 410 351		99 348 121
334122	Phải trả công nhân viên_Máy phát Nam Long		28 057 286	17 606 707	17 913 637		28 364 216
335	Chi phí phải trả		234 221 065		134 988 090		369 209 155
338	Phải trả, phải nộp khác	490 157 339	126 235 685 382	2 009 188 786	14 898 631 505	1 079 384 167	139 714 354 929
3382	Kinh phí công đoàn		487 039 551	75 000 000	99 583 701		511 623 252
3383	Bảo hiểm xã hội		4 220 672 885	960 372 715	761 748 960		4 022 049 130
3384	Bảo hiểm y tế		95 208 318		144 255 519		239 463 837
3385	Phải trả vé cổ phần hóa		896 092 231				896 092 231
3388	Phải trả phải nộp khác	490 157 339	120 308 912 013	973 666 326	13 828 297 945	1 079 384 167	133 752 770 460
3389	Bảo hiểm thất nghiệp		227 760 384	149 745	64 745 380		292 356 019
344	Nhân ký quỹ, ký cược dài hạn		1 239 702 250	35 000 000	10 000 000		1 214 702 250
351	Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	133 264 775		96 891 700		230 156 475	
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		657 871 727	4 539 116 675	4 311 886 965	885 101 437	
4131	Chênh lệch tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối		657 871 727	4 539 116 675	4 311 886 965	885 101 437	
415	Quỹ dự phòng tài chính		5 725 112 844				5 725 112 844
421	Lãi chưa phân phối	364 280 960 848	87 122 801	5 118 837	68 251 158	364 280 960 848	150 255 122
4211	Lãi năm trước	364 280 960 848				364 280 960 848	
4212	Lãi năm nay		87 122 801	5 118 837	68 251 158		150 255 122
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			96 532 457 456	96 532 457 456		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
5112	Doanh thu bán các thành phẩm			94 927 809 497	94 927 809 497		
51121	Doanh thu bán các thành phẩm - nội địa			24 909 681 213	24 909 681 213		
51122	Doanh thu bán các thành phẩm - xuất khẩu			70 018 128 284	70 018 128 284		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			1 604 647 959	1 604 647 959		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			502 742 263	502 742 263		
5155	Lãi tiền gửi Ngân hàng			502 742 263	502 742 263		
531	Hàng bán bị trả lại			5 354 460 847	5 354 460 847		
621	Chi phí NVL trực tiếp			40 571 869 290	40 571 869 290		
6211	Chi phí NVL chính Xí nghiệp 72			12 492 609 090	12 492 609 090		
6212	Chi phí NVL chính Xí nghiệp Nam Long			27 988 838 200	27 988 838 200		
6213	Chi phí nguyên vật liệu phụ			90 422 000	90 422 000		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			3 195 386 566	3 195 386 566		
6221	Chi phí nhân công _ trực tiếp			3 106 550 264	3 106 550 264		
6222	Chi phí nhân công _ Máy phát			88 836 302	88 836 302		
62221	Chi phí nhân công _ Máy phát F72			68 236 333	68 236 333		
62222	Chi phí nhân công _ Máy phát Nam Long			20 599 969	20 599 969		
627	Chi phí sản xuất chung			10 783 127 637	10 783 127 637		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			2 002 997 175	2 002 997 175		
62711	Chi phí nhân viên phân xưởng F72			1 031 473 402	1 031 473 402		
62712	Chi phí nhân viên phân xưởng NL			971 523 773	971 523 773		
6272	Chi phí vật liệu			437 997 955	437 997 955		
62721	Chi phí vật liệu phụ XN 72			310 879 157	310 879 157		
62722	Chi phí vật liệu phụ Nam Long			127 118 798	127 118 798		
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất			3 010 659 054	3 010 659 054		
62731	Chi phí Công cụ lao động 72			1 106 111 959	1 106 111 959		
62732	Chi phí công cụ lao động Nam Long			1 904 547 095	1 904 547 095		
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			1 441 705 239	1 441 705 239		
62741	Chi phí khấu hao TSCĐ F72			407 974 029	407 974 029		
62742	Chi phí khấu hao TSCĐ NL			1 033 731 210	1 033 731 210		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			256 507 787	256 507 787		
62771	Chi phí dịch vụ mua ngoài F72			199 475 961	199 475 961		
62772	Chi phí dịch vụ mua ngoài NL			57 031 826	57 031 826		
6278	Chi phí bằng tiền khác			1 104 518 233	1 104 518 233		
62781	Chi phí bằng tiền khác XN 72			1 065 857 136	1 065 857 136		
62782	Chi phí bằng tiền khác XN Nam Long			38 661 097	38 661 097		
627MF	Chi phí máy phát điện			2 528 742 194	2 528 742 194		
627MF1	Chi phí máy phát điện F72			1 064 757 707	1 064 757 707		
627MF2	Chi phí máy phát điện Nam Long			1 463 984 487	1 463 984 487		
632	Giá vốn hàng bán			90 410 633 386	90 410 633 386		
6321	Giá vốn hàng bán: (Hàng thùy sản)			90 407 169 646	90 407 169 646		
6326	Giá vốn hàng bán: dịch vụ khác			3 463 740	3 463 740		
635	Chi phí tài chính			16 450 322 391	16 450 322 391		
6351	Chi phí lãi vay			16 450 322 391	16 450 322 391		
641	Chi phí bán hàng			6 274 755 244	6 274 755 244		
6411	Chi phí nhân viên			515 177 311	515 177 311		
64111	Chi phí nhân viên Cty			508 512 023	508 512 023		
64112	Chi phí nhân viên Nam Long			6 665 288	6 665 288		
6412	Chi phí vật liệu , bao bì, đồ dùng			140 015 367	140 015 367		
64122	Chi phí vật liệu , bao bì, đồ dùng Nam Long			140 015 367	140 015 367		
6414	Chi phí khấu hao TSCĐ			29 219 004	29 219 004		
64141	Chi phí khấu hao TSCĐ Cty			6 204 627	6 204 627		
64142	Chi phí khấu hao TSCĐ Nam Long			23 014 377	23 014 377		
6417	Chi Phí dịch vụ mua ngoài			5 214 348 645	5 214 348 645		
64171	Chi Phí dịch vụ mua ngoài Cty			5 206 584 282	5 206 584 282		
64172	Chi Phí dịch vụ mua ngoài Nam Long			7 764 363	7 764 363		
6418	Chi Phí bằng tiền khác			375 994 917	375 994 917		
64181	Chi Phí bằng tiền khác Cty			350 702 281	350 702 281		
64182	Chi Phí bằng tiền khác Nam Long			25 292 636	25 292 636		

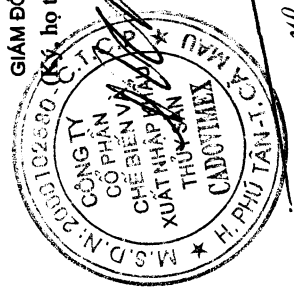
Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			10 048 809 145	10 048 809 145		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			1 202 426 830	1 202 426 830		
64211	Chi phí nhân viên quản lý Cty			748 555 193	748 555 193		
64212	Chi phí nhân viên quản lý Nam Long			453 871 637	453 871 637		
6422	Chi phí vật liệu quản lý			9 056	9 056		
64221	Chi phí vật liệu quản lý Cty			9 056	9 056		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			22 139	22 139		
64231	Chi phí đồ dùng văn phòng Cty			22 139	22 139		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			150 780 369	150 780 369		
64241	Chi phí khấu hao TSCĐ Cty			82 256 700	82 256 700		
64242	Chi phí khấu hao TSCĐ Nam Long			68 523 669	68 523 669		
6425	Thuế, phí và lệ phí			74 319 814	74 319 814		
64251	Thuế, phí và lệ phí XN Cty			74 319 814	74 319 814		
6426	Chi phí dự phòng			7 880 275 223	7 880 275 223		
64261	Chi phí dự phòng Cty			7 880 275 223	7 880 275 223		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			218 553 127	218 553 127		
64271	Chi phí dịch vụ mua ngoài Cty			218 553 127	218 553 127		
6428	Chi phí bằng tiền khác Cty			522 422 587	522 422 587		
64281	Chi phí bằng tiền khác Cty			521 812 855	521 812 855		
64282	Chi phí bằng tiền khác Nam Long			609 732	609 732		
711	Thu nhập khác			1 327 399 937	1 327 399 937		
7111	Thu nhập khác: được thưởng, bồi thường, khác			1 327 399 937	1 327 399 937		
811	Chi phí khác			10 660 004	10 660 004		
8111	Chi phí khác: bồi thường, bị phạt và CP khác			10 660 004	10 660 004		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			5 118 837	5 118 837		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			5 118 837	5 118 837		
911	Xác định kết quả kinh doanh			100 893 260 869	100 893 260 869		

Tổng công: 1 021 417 941 622 1 021 417 941 622 1 199 101 748 349 1 199 101 748 349 1 033 483 379 080 1 033 483 379 080

Ngày 30 tháng 9 năm 2013

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



Trần Hoàng Giang

Trần Hoàng Giang

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Võ Hùng Cường

Võ Hùng Cường

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Dương Văn Cường

Dương Văn Cường