

CÔNG TY CP CB & XNK TS CADOVIMEX

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2016

Từ ngày 01/01/2016 đến 31/03/2016

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ I NĂM 2016

Chỉ tiêu	Mã số	Th. Minh	QUÝ I		Năm nay (01/01/2016- 31/03/2016)	Năm trước* (01/01/2015- 31/03/2015)
			Năm nay (01/01/2016- 31/03/2016)	Năm trước (01/01/2015- 31/03/2015)		
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		69,446,779,405	74,515,121,055	69,446,779,405	74,515,121,055
<i>Trong đó: Doanh thu xuất khẩu</i>			62,926,336,150	47,640,627,736	62,926,336,150	47,640,627,736
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
- Chiết khấu thương mại						
- Giảm giá hàng bán						
- Hàng bán bị trả lại						
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		69,446,779,405	74,515,121,055	69,446,779,405	74,515,121,055
4. Giá vốn hàng bán	11		66,192,933,718	64,790,996,246	66,192,933,718	64,790,996,246
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		3,253,845,687	9,724,124,809	3,253,845,687	9,724,124,809
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		54,132,043	3,737,372	54,132,043	3,737,372
7. Chi phí tài chính	22		244,406,272	2,946,831,928	244,406,272	2,946,831,928
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		137,297,236	2,703,966,491	137,297,236	2,703,966,491
8. Chi phí bán hàng	25		3,359,029,066	4,864,613,182	3,359,029,066	4,864,613,182
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1,655,209,571	1,866,855,399	1,655,209,571	1,866,855,399
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22) - (25 + 26)}	30		(1,950,667,179)	49,561,672	(1,950,667,179)	49,561,672
11. Thu nhập khác	31			145,003,624	-	145,003,624
12. Chi phí khác	32		276,580,810	4,996,560	276,580,810	4,996,560
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(276,580,810)	140,007,064	(276,580,810)	140,007,064
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(2,227,247,989)	189,568,736	(2,227,247,989)	189,568,736
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51			14,217,655	-	14,217,655
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(2,227,247,989)	175,351,081	(2,227,247,989)	175,351,081
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(107)	8	(107)	8
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Dương Văn Tường

Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2016
TỔNG GIÁM ĐỐC
CÔNG TY CỔ PHẦN
CHẾ BIẾN VÀ
XUẤT NHẬP KHẨU
THỦY SẢN
CADOVIMEX
H. PHÚ TÂN - T. CÀ MAU
Dương Ngọc Thới

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

QUÝ 1 NĂM 2016

Tại, ngày 31 tháng 03 năm 2016

	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý I	Số đầu năm
A-	TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		163,816,555,195	152,076,251,108
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		10,540,444,283	824,986,305
1.	Tiền	111		10,540,444,283	824,986,305
2.	Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II.	Các khoản đầu tư và tài chính ngắn hạn	120		-	13,000,000,000
1.	Chứng khoán kinh doanh	121		-	13,000,000,000
2.	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3.	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		68,564,141,307	48,799,734,850
1.	Phải thu ngắn hạn khách hàng	131		38,884,861,315	24,176,170,366
2.	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		14,261,480,837	11,125,805,074
3.	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4.	Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134		-	-
5.	Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6.	Phải thu ngắn hạn khác	136		14,807,476,534	12,887,436,789
7.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
8.	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		610,322,621	610,322,621
IV.	Hàng tồn kho	140		74,597,881,277	79,403,477,050
1.	Hàng tồn kho	141		74,597,881,277	79,403,477,050
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		10,114,088,328	10,048,052,903
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3,626,292,116	3,472,651,111
2.	Thuế GTGT được khấu trừ	152		6,159,571,940	6,247,177,520
3.	Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		328,224,272	328,224,272
4.	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5.	Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B-	TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		543,677,581,846	540,137,547,467
I-	Các khoản phải thu dài hạn	210		150,100,794,526	151,416,011,025
1.	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		150,384,396,713	151,699,613,212
2.	Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3.	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4.	Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5.	Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6.	Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7.	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(283,602,187)	(283,602,187)
II-	Tài sản cố định	220		137,299,749,453	138,326,235,670
1.	Tài sản cố định hữu hình	221		38,703,778,452	39,726,264,670
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
3.	Tài sản cố định vô hình	227		98,595,971,001	98,599,971,000
-	- Nguyên giá	228		98,671,970,982	98,671,970,982
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(75,999,981)	(71,999,982)
III-	Bất động sản đầu tư	230		-	-

	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý I	Số đầu năm
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(75,999,981)	(71,999,982)
III-	Bất động sản đầu tư	230		-	-
-	Nguyên giá	231		-	-
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV-	Tài sản dở dang dài hạn	240		-	155,452,834
1.	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2.	Chi phí xây dựng dở dang	242			155,452,834
V-	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 doanh, liên kết	252		-	-
3.	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		47,500,000	47,500,000
4.	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5.	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI-	Tài sản dài hạn khác	260		256,229,537,867	250,192,347,938
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261		256,229,537,867	250,192,347,938
2.	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3.	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4.	Tài sản dài hạn khác	268		-	-
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		707,494,137,041	692,213,798,575

	NGUỒN VỐN	Mã số	Th.minh	Số cuối quý I	Số đầu năm
C-	NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		762,337,130,014	744,324,668,358
I.	Nợ ngắn hạn	310		761,342,427,764	743,289,966,108
1.	Phải trả người bán ngắn hạn	311		28,446,994,229	25,242,554,607
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		526,810,345	539,145,731
3.	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		-	-
4.	Phải trả cho người lao động	314		2,485,534,448	2,895,066,268
5.	Chi phí phải trả ngắn hạn	315		90,213,266	445,011,083
6.	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7.	Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	317		-	-
8.	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9.	Phải trả ngắn hạn khác	319		279,875,481,422	275,255,902,535
10.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		450,404,736,004	439,350,664,834
11.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		(487,341,950)	(438,378,950)
12.	Qũy khen thưởng, phúc lợi	322		-	-
13.	Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14.	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II.	Nợ dài hạn	330		994,702,250	1,034,702,250
1.	Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2.	Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3.	Chi phí phải trả dài hạn	333		994,702,250	1,034,702,250
4.	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5.	Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6.	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7.	Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8.	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
9.	Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10.	Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11.	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12.	Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13.	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D-	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		(54,842,992,973)	(52,110,869,783)
I.	Vốn chủ sở hữu	410		(54,842,992,973)	(52,110,869,783)
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		207,999,270,000	207,999,270,000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		207,999,270,000	207,999,270,000
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412		85,539,494,196	85,539,494,196
3.	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4.	Vốn khác của chủ sở hữu	414		7,089,874,664	7,089,874,664
5.	Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6.	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		4,173,439,037	4,600,314,238
8.	Quỹ đầu tư phát triển	418		-	-
9.	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10.	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		5,725,112,844	5,725,112,844
11.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(365,370,183,714)	(363,064,935,725)
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(363,103,451,703)	(363,123,193,714)
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(2,266,732,011)	58,257,989
12.	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1.	Nguồn kinh phí	432			
2.	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		707,494,137,041	692,213,798,575

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Chữ ký)

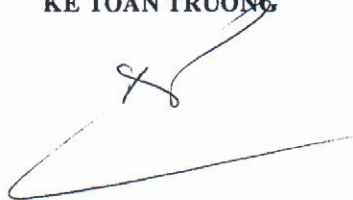
Dương Văn Tường

Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2016
TỔNG GIÁM ĐỐC
CÔNG TY CỔ PHẦN
CHẾ BIẾN VÀ
XUẤT NHẬP KHẨU
THỦY SẢN
CADOVIMEX
H. PHỤ TÂN-T. C. M. M. U.
(Chữ ký)
Dương Ngọc Thới

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	CHỈ TIÊU	Thuyết Minh	Số quý	Số đầu năm
1.	Tài sản thuê ngoài			
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		429,843.79	6,785.31
	+ EURO			
6.	Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Dương Văn Tường

Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



Dương Ngọc Thới

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này (01/01 đến 31/03/2016)	Kỳ trước (01/01 đến 31/03/2015)
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		52,937,007,960	79,591,219,366
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(59,908,919,990)	(54,251,632,133)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(3,395,578,187)	(5,595,891,513)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(137,297,236)	(2,653,966,491)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		917,266,878	56,947,368,425
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(8,342,607,369)	(5,466,578,320)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	20		(17,930,127,944)	68,570,519,334
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		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(4,000,000,000)	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		17,000,000,000	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		54,132,043	3,737,372
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		13,054,132,043	3,737,372
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		37,641,930,000	42,815,856,354
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(24,520,410,000)	(113,488,145,060)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		13,121,520,000	(70,672,288,706)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		8,245,524,099	(2,098,032,000)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		824,986,305	3,144,907,327
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		1,469,933,879	(47,956,435)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		10,540,444,283	998,918,892

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Dương Văn Tường



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2016

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: GÓP VỐN CỔ PHẦN

Vốn điều lệ 207.999.270.000 đồng (Hai trăm lẻ bảy tỷ, chín trăm chín mươi chín triệu, hai trăm bảy mươi ngàn đồng).

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- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.

5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.

Trong quý 1 năm 2016, tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty vẫn còn khó khăn. Dư nợ vay ngân hàng lớn, chi phí lãi vay cao. Ngoài ra, Công ty có khoản phải thu khó đòi lớn với số dư: 150.384.396.713 đồng làm cho Công ty thiếu vốn hoạt động sản xuất kinh doanh cộng với các khoản lỗ lũy kế của các năm trước đây.

6- Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con;
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1- Năm tài chính (bắt đầu từ ngày 01/01/2016 kết thúc vào ngày 31/03/2016)

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 THÔNG TƯ SỐ 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

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 (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán

Các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ bằng các đơn vị tiền tệ khác với Đồng Việt Nam (VND) được quy đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế của nghiệp vụ kinh tế tại thời điểm phát sinh, chênh lệch tỷ giá được tính vào thu nhập hoặc chi phí tài chính và được phản ánh trên Báo cáo kết quả kinh doanh trong kỳ.

- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: USD
 - Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tiền tương đương tiền.
 - Nguyên tắc kế toán khoản đầu tư tài chính
 - a- Chứng khoán kinh doanh;
 - b- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c- Các khoản cho vay;
 - d- Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ- Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e- Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: theo giá gốc trừ dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi

7- 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 GIA QUYỀN
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: KÊ KHAI THƯỜNG XUYÊN
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính trừ đi chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí bán hàng ước tính. Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho là số chênh lệch giữa giá gốc hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

8- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính: Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22-12-2014).
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính: PHƯƠNG PHÁP KHẤU HAO ĐƯỜNG THẲNG).

9- Nguyên tắc kê toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

Dùng để phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều kỳ kế toán và việc kết chuyển các khoản chi phí này vào chi phí SXKD của các kỳ kế toán sau.

12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.

14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.

15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, 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.

20- 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.
- Thu nhập khác

21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

25- 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.

26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V- Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

- 1- Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
- 2- Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
- 3- Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

		<i>Đơn vị tính: VND</i>			
01-Tiền		31.03.2016		01.01.2016	
Tiền mặt		101,683,686		56,753,617	
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		10,438,760,597		768,232,688	
VND		873,637,050		615,902,475	
USD		9,565,123,547		152,330,213	
Cộng:		10,540,444,283		824,986,305	
02-Các khoản đầu tư tài chính		31.03.2016		01.01.2016	
		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn					-
<i>b1- Ngắn hạn</i>					
- Tiền gửi có kỳ hạn				13,000,000,000	
- Trái phiếu					
- Các khoản đầu tư khác					
Cộng:		-		13,000,000,000	
c.Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)		Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
			Giá trị hợp lý		Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con					
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;					
- Đầu tư vào đơn vị khác;	47,500,000			47,500,000	
Cộng:	47,500,000	-	-	47,500,000	-

03- Phải thu của khách hàng	31.03.2016	01.01.2016
a- Phải thu khách hàng ngắn hạn	38,884,861,315	24,176,170,366
- LANDAUER LIMITED CORPORATION	5,722,363,833	5,772,503,620
- SINO DILIN	12,500,099,380	5,373,702,718
- Các khoản phải thu khách hàng	5,327,026,903	13,029,964,028
b- Phải thu khách hàng dài hạn	150,384,396,713	151,699,613,212
- CADOVUSA	54,956,361,467	55,437,893,280
- SOUTH CHINA	81,453,420,400	82,167,121,455
- Các khoản phải thu khách hàng	13,974,614,846	14,094,598,477
c- Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	14,261,480,837	11,125,805,074
- Trả trước cho người bán	14,261,480,837	11,125,805,074
Cộng:	203,530,738,865	187,001,588,652

04- Phải thu khác	31.03.2016		01.01.2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a- Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ phần hóa;	28,000,000		28,000,000	
- Các khoản chi hộ:				
+ Phải thu Công ty Cadovimex II	424,900,843		424,900,843	
+ Phải thu Công ty TS Hòa Phát	213,675,000		213,675,000	
- Phải thu khác	14,140,900,691		12,220,860,946	
Cộng:	14,807,476,534		12,887,436,789	

05- Tài sản thiếu chờ xử lý	31.03.2016		01.01.2016	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a- Tiền;				
b- Hàng tồn kho;				
c- TSCĐ				
d- Tài sản khác		610,322,621		610,322,621
Cộng:		610,322,621		610,322,621

31.03.2016 **01.01.2016**

06- Nợ xấu

07- Hàng tồn kho	31.03.2016		01.01.2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu;	1,392,034,146		1,758,016,726	
- Công cụ dụng cụ;	240,916,078		286,679,028	
- Thành phẩm;	68,035,579,318		72,429,429,561	
- Hàng gửi đi bán;	4,929,351,735		4,929,351,735	
Cộng:	74,597,881,277		79,403,477,050	

08- Tài sản dở dang dài hạn	31.03.2016	01.01.2016
- Mua sắm;		155,452,834
- XD CB;		
- Sửa chữa.		
Cộng:		155,452,834

9- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình
Tài sản cố định hữu hình (Trang 5)

- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm (01/01/2016)	38,598,762,264	56,691,815,410	4,996,563,119	11,341,699,763	111,628,840,556
- Mua trong quý		130,000,000			130,000,000
- Đầu tư XDCB hoàn thành	176,386,925				
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán			92,000,000		92,000,000
- Giảm khác					
Số dư cuối quý (31/03/2016)	38,970,772,675	62,048,291,018	4,904,563,119	11,532,498,357	117,456,125,169
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm (01/01/2016)	24,927,806,974	50,200,830,378	4,291,410,722	10,368,096,373	89,788,144,447
- Khấu hao trong quý	277,930,692	741,371,948	119,401,221	135,224,844	1,273,928,705
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán			39,611,118		39,611,118
- Giảm khác					
Số dư cuối quý (31/03/2016)	25,205,737,666	50,942,202,326	4,371,200,825	10,503,321,217	91,022,462,034
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu năm (01/01/2016)	15,235,885,624	15,364,845,950	1,190,434,362	2,794,573,387	34,585,739,323
- Tại ngày cuối quý (31/03/2016)	15,329,965,343	19,979,949,610	1,018,644,259	2,850,147,137	39,178,706,349

10-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 năm (01/01/2016)	15,849,279,180	82,742,691,802	80,000,000		98,671,970,982
- Mua trong năm			-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ DN					-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý (31/03/2016)	15,849,279,180	82,742,691,802	80,000,000	-	98,671,970,982
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm (01/01/2016)			71,999,982		71,999,982
- Khấu hao trong năm			3,999,999		3,999,999
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Tặng khác					-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý (31/03/2016)			75,999,981		75,999,981
Giá trị còn lại:					
- Tại ngày 01/01/2016			8,000,018	-	8,000,018
- Tại ngày 31/03/2016			4,000,019	-	98,595,971,001

11- Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

31.03.2016

01.01.2016

12- Tăng giảm bất động sản đầu tư

31.03.2016

01.01.2016

13 - Chi phí trả trước

31.03.2016

01.01.2016

a. Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;
- Các khoản khác.

b. Dài hạn

- Các khoản khác.

256,229,537,867

250,192,347,938

Cộng:

256,229,537,867

250,192,347,938

14 - Tài sản khác

31.03.2016

01.01.2016

a. Ngắn hạn

10,114,088,328

10,048,052,903

- Chi phí trả trước ngắn hạn
- Thuế GTGT được khấu trừ
- Thẻ chấp ký cược, ký quỹ
- Tạm ứng CBCNV
- Thuế và các khoản phải thu nhà nước

3,626,292,116

3,472,651,111

6,159,571,940

6,247,177,520

328,224,272

328,224,272

b. Dài hạn

-

-

Cộng:

10,114,088,328

10,048,052,903

15 - Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ 31.03.2016		Trong kỳ		Đầu năm 01.01.2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Ngắn hạn						
Vay VND:	317,360,607,164	-	-	1,429,786,070	318,790,393,234	-
- Ngân hàng NNo & PT NT Cà Mau	77,638,260,533			1,134,786,070	78,773,046,603	
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Cà Mau	42,622,842,359				42,622,842,359	
- Ngân hàng PT Khu vực Minh Hải	99,545,701,154			295,000,000	99,840,701,154	
- Ngân hàng TMCP ĐT & PT Cà Mau	97,553,803,118				97,553,803,118	
Vay USD và chiết khấu BCT:	133,044,128,840	-	38,294,806,800	25,810,949,560	120,560,271,600	-
- Vay USD NH TM CP Đầu tư & PT Cà Mau	15,562,454,145		69,927,900	206,287,305	15,698,813,550	
- Vay USD NH NNo & PT NT Cà Mau	46,713,245,000		209,900,000	619,205,000	47,122,550,000	
- Vay USD NT TM CP Quân Đội Chợ Lớn	52,859,697,665		237,518,300	700,678,985	53,322,858,350	
- Chiết khấu BCT NH NNo & PT NT Cà Mau	-				-	
- Chiết khấu BCT NH NNo & PT NT Cà Mau	13,531,040,000		37,757,790,000	24,226,750,000	-	
- Chiết khấu BCT NH TMCP ĐT & PT Cà Mau	-				-	
- Chiết khấu BCT NH TMCP Quân Đội Chợ Lớn	4,377,692,030		19,670,600	58,028,270	4,416,049,700	
Tổng cộng:	450,404,736,004	-	38,294,806,800	27,240,735,630	439,350,664,834	-

16. Phải trả người bán	Cuối kỳ 31.03.2016		Đầu năm 01.01.2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Cty TNHH MTV TM DV Ngọc Nhân	3,999,000,000	3,999,000,000	5,938,441,590	5,938,441,590
- DNTN Ba Đen	7,183,129,875	7,183,129,875	7,276,020,839	7,276,020,839
- CTY CP Thủy Sản Bạc Liêu	6,691,675,413	6,691,675,413	-	-
- Phải trả cho các đối tượng khác	10,573,188,941	10,573,188,941	12,028,092,178	12,028,092,178
Cộng:	28,446,994,229	28,446,994,229	25,242,554,607	25,242,554,607

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	31.03.2016	Số phải nộp	Số đã thực nộp	01.01.2016
---	------------	-------------	----------------	------------

18. Chi phí phải trả	31.03.2016	01.01.2016
	a. Ngắn hạn	2,575,749,714
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;	90,215,266	445,011,083
Phải trả cho người lao động	2,485,534,448	2,895,066,268
Cộng:	2,575,749,714	3,340,077,351

19. Phải trả khác	31.03.2016	01.01.2016
	a. Ngắn hạn	279,875,481,422
- Kinh phí công đoàn;	730,628,382	729,473,414
- Bảo hiểm xã hội;	6,390,353,577	6,338,752,120
- Bảo hiểm y tế;	569,081,826	682,411,346
- Bảo hiểm thất nghiệp;	577,273,040	520,921,990
- Phải trả về cổ phần hóa;	896,092,231	896,092,231
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	270,712,052,366	266,088,251,434
* Lãi vay phải trả ngân hàng	268,182,441,707	263,423,180,482
+ NH NNo & PT NT Cà Mau	14,733,430,644	9,498,125,950
+ NH PT - Khu vực Minh Hải	150,555,645,787	150,555,645,787
+ NH ĐT & PT Cà Mau	78,311,726,533	74,214,307,778
+ NH Ngoại Thương Cà Mau	16,060,597,394	20,634,059,618
+ NH Quân Đội CN Chợ Lớn	3,483,010,293	3,483,010,293
+ NH Sacombank Cà Mau	5,038,031,056	5,038,031,056
+ Các khoản khác	2,529,610,659	2,665,070,952

b. Dài hạn	1,521,512,595	1,573,847,981
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn;	994,702,250	1,034,702,250
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	526,810,345	539,145,731
Cộng:	281,396,994,017	276,829,750,516

20. Doanh thu chưa thực hiện

21. Trái phiếu phát hành

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

23. Dự phòng phải trả

	31.03.2016	01.01.2016
- Dự phòng phải thu khó đòi	283,602,187	283,602,187
- Dự phòng phải trả khác	487,341,950	438,378,950
Cộng:	770,944,137	721,981,137

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

25. Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu (trang 9)

b. Chi tiết góp vốn chủ sở hữu

- Vốn góp của Công ty mẹ

- Vốn góp của các đối tượng khác

	207,999,270	207,999,270,000
Cộng:	207,999,270	207,999,270,000

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu

và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu kỳ

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối kỳ

	207,999,270,000	207,999,270,000
	207,999,270,000	207,999,270,000
	207,999,270,000	207,999,270,000
	207,999,270,000	207,999,270,000

d. Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành

	2,079,927	20,799,927
	2,079,927	20,799,927
	2,079,927	20,799,927
	2,079,927	20,799,927
	2,079,927	20,799,927
	10,000	10,000

e. Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển

- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

	5,725,112,844	5,725,112,844
Cộng:	5,725,112,844	5,725,112,844

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

27. Chênh lệch tỷ giá

	31.03.2016	01.01.2016
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	4,173,439,037	4,600,314,238
Cộng:	4,173,439,037	4,600,314,238

28. Nguồn kinh phí

29. Các khoản mục ngoài bản cân đối kế toán

30. Các thông tin khác

25- Vốn chủ sở hữu

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

		Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu								
	A	1	2	3	4	5	6	7	8	
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận ST chưa phân phối và các quỹ	Quỹ dự phòng tài chính	Tổng cộng	
Số dư đầu kỳ trước 01/10/2015	207,999,270,000	85,539,494,196		7,089,874,664		457,073,053	(363,159,549,500)	5,725,112,844	(56,348,724,743)	
- Tăng vốn trong kỳ trước										
- Lãi trong kỳ trước	-	-		-		4,143,241,185	186,609,487		4,329,850,672	
- Tăng khác	-	-		-		-			-	
- Giảm vốn trong kỳ trước	-	-		-		-			-	
- Lãi trong kỳ trước	-	-		-					-	
- Giảm khác	-	-		-			(91,995,712)		(91,995,712)	
SD cuối kỳ trước, SD đầu năm này (01/01/2016)	207,999,270,000	85,539,494,196		7,089,874,664		4,600,314,238	(363,064,935,725)	5,725,112,844	(52,110,869,783)	
- Tăng vốn trong kỳ này										
- Lãi trong kỳ này	-	-		-					-	
- Tăng khác	-	-		-			19,742,011		19,742,011	
- Giảm vốn trong kỳ này	-	-		-					-	
- Lãi trong kỳ này	-	-		-		426,875,201	2,324,990,000		2,751,865,201	
- Giảm khác	-	-		-					-	
Số dư cuối năm này (31/03/2016)	207,999,270,000	85,539,494,196		7,089,874,664		4,173,439,037	(365,370,183,714)	5,725,112,844	(54,842,992,973)	

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

1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
- Doanh thu bán hàng	68,219,473,198	73,557,131,048
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1,227,306,207	957,990,007
Cộng:	69,446,779,405	74,515,121,055
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
<i>Trong đó:</i>		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
Cộng:	-	-
3- Giá vốn hàng bán	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
- Giá vốn của hàng hoá đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	66,192,933,718	64,790,996,246
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
Cộng:	66,192,933,718	64,790,996,246
4- Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	54,132,043	3,737,372
Cộng:	54,132,043	3,737,372
5- Chi phí tài chính	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
- Lãi tiền vay	137,297,236	2,703,966,491
- Chi phí tài chính khác	107,109,036	242,865,437
Cộng:	244,406,272	2,946,831,928
6- Thu nhập khác	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Các khoản khác		145,181,502
Cộng:	-	145,181,502
7- Chi phí khác	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Các khoản khác	276,580,810	4,996,560
Cộng:	276,580,810	4,996,560
8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
a. Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	1,655,209,571	1,866,855,399
b. Các khoản chi phí BH phát sinh trong kỳ	3,359,029,066	4,864,613,182
c. Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN		
Cộng:	5,014,238,637	6,731,468,581
9- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	7,348,048,900	25,103,924,308
- Chi phí nhân công	2,534,779,057	2,982,906,861
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,088,904,943	599,682,371
- Chi phí bằng tiền khác	1,877,816,710	6,301,997,837
Cộng:	12,849,549,610	34,988,511,377
10- Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016	Từ 01/01/2015 đến 31/03/2015
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		14,217,655

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

VIII- Những thông tin khác

1 Thông tin các bên có liên quan:

2 Thông tin so sánh

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

Chỉ tiêu	ĐVT	31.03.2016	31.03.2015
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	%	19.41%	21.36%
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	23.15%	23.64%
1.2. Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	107.75%	108.36%
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	-7.75%	-8.36%
2. Khả năng thanh toán			
2.1. Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0.93	0.92
2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0.22	0.22
2.3. Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.014	0.001
2.4. Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	138.03	137.24
3. Tỷ suất sinh lời			
3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	-3.20%	0.25%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	-3.20%	0.23%
3.2. Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	-0.31%	0.03%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	-0.31%	0.03%
3.3. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên Vốn chủ sở hữu	%	4.06%	-0.32%

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Dương Văn Tường

Lập ngày 20 tháng 04 năm 2016
TỔNG GIÁM ĐỐC
 CÔNG TY
 CỔ PHẦN
 CHẾ BIẾN VÀ
 XUẤT NHẬP
 THỦY SẢN
CADOVIMEX
 H. PHỤ LẠN - T. CÀ MAU
 Dương Ngọc Thới

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày: 01/01/2016 đến ngày: 31/03/2016

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	56 753 617		9 012 923 548	8 967 993 479	101 683 686	
1111	Tiền mặt Việt Nam	56 753 617		9 012 923 548	8 967 993 479	101 683 686	
11111	Tiền mặt Việt Nam - Tổng công ty	1 013 146		3 337 550 358	3 291 754 896	46 808 608	
11114	Tiền mặt Việt Nam - Xi nghiệp Nam Long	31 859 469		1 837 773 190	1 829 380 242	40 252 417	
11115	Tiền mặt Việt Nam - Van Phòng Cà Mau	18 662 760		3 837 600 000	3 846 858 341	9 404 419	
11116	Tiền mặt Việt Nam - Chi nhánh TP.HCM	5 218 242				5 218 242	
112	Tiền gửi ngân hàng	768 232 688		162 231 682 726	152 561 154 817	10 438 760 597	
1121	Tiền VND gửi ngân hàng	615 902 475		76 325 823 005	76 068 088 430	873 637 050	
1121A	Tiền VND gửi tại NH No&PTNT tỉnh Cà Mau	2 702 426		6 800		2 709 226	
1121B	Tiền VND gửi tại Ngân hàng TMCP Ngoại	160 500 605		163 218	44 000	160 619 823	
1121C	Tiền VND gửi tại Ngân hàng Công thương Cà	7 106 629				7 106 629	
1121D	Tiền VND gửi tại Ngân hàng TMCP Ngoại	999 952				999 952	
1121E	Tiền VND gửi tại Ngân hàng DT & PT tỉnh Cà	947 910		1 918		949 828	
1121F	Tiền VND gửi tại Ngân hàng Đông á tỉnh Cà	2 000 000				2 000 000	
1121G	Tiền VND gửi tại NH Agri Bạc Liêu			35 107 785 900	35 104 592 680	3 193 220	
1121H	Tiền VND gửi tại NH Phát Triển KV Minh	920 912		295 001 105	295 000 000	922 017	
1121I	Tiền VND gửi tại NH TMCP Quốc Tế CN Cà	7 978 882		4 106 656 225	4 097 963 091	16 672 016	
1121K	Tiền VND gửi TG tại NH TM CP Kỹ Thương	101 501 247		10 483 931 272	10 269 605 207	315 827 312	
1121O	Tiền VND gửi tại NH Sacombank Cà Mau	100 026				100 026	
1121Q	Tiền VND gửi tại Ngân hàng TM CP Quân	288 174 745				288 174 745	
1121S	Tiền VND gửi tại Ngân hàng TM CP Sài Gòn	25 405 734		26 332 273 367	26 285 341 755	72 337 346	
1121T	Tiền VND gửi tại CN Ngân hàng No&PTNT	15 942 321		3 200	15 541 697	403 824	
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	

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1121X	Tiền VND gửi tại NH TMCP á Châu	36 338				36 338	
1122	Tiền ngoại tệ gửi ngân hàng	152 330 213		85 905 859 721	76 493 066 387	9 565 123 547	
1122A	Tiền USD gửi tại NH TMCP Ngoại Thương	7 157 060		31 880	94 046	7 094 894	
1122B	Tiền USD gửi tại NH TMCP Ngoại Thương	29 490 994		131 276	436 395	29 185 875	
1122C	Tiền USD gửi tại NH Công Thương tỉnh Cà	7 657 920		34 111	100 628	7 591 403	
1122E	Tiền USD gửi Ngân hàng DT & PT Cà Mau	519 942		2 316	6 832	515 426	
1122F	Tiền USD gửi Ngân hàng Đông á tỉnh Cà Mau	11 250 818		50 115	147 840	11 153 093	
1122G	Tiền USD gửi tại NH Agri Bạc Liêu			65 126 884 294	59 512 674 642	5 614 209 652	
1122I	Tiền USD gửi tại NH TMCP Quốc Tế Cà Mau	2 245 000		10 000	29 500	2 225 500	
1122K	Tiền USD gửi tại NH TMCP Kỹ Thương Việt	29 123 936		10 356 578 753	10 297 886 694	87 815 995	
1122N	Tiền USD gửi tại Ngân hàng No&PNTT Cà	36 488 210		162 531	479 467	36 171 274	
1122O	Tiền USD gửi tại NH Sacombank Cà Mau	5 164		23	68	5 119	
1122S	Tiền USD gửi tại Ngân hàng TM CP Sài Gòn	23 809 348		10 421 954 013	6 681 150 068	3 764 613 293	
1122W	Tiền USD gửi tại Ngân hàng No&PNTT-CN	4 492 021		20 009	59 027	4 453 003	
1122X	Tiền USD tại NH TMCP á Châu	89 800		400	1 180	89 020	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	13 000 000 000		4 000 000 000	17 000 000 000		
1281	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn - tiền gửi có	13 000 000 000		4 000 000 000	17 000 000 000		
131	Phải thu của khách hàng	175 876 183 016		83 832 432 862	70 426 623 026	189 269 258 028	526 810 345
1311	Phải thu của khách hàng thủy sản: VND	1 828 733 856		5 297 867 454	5 498 266 892	1 628 334 418	
1312	Phải thu của khách hàng - USD	172 519 859 542	539 145 731	77 221 891 789	63 626 650 435	186 102 765 510	526 810 345
13121	Phải thu của khách hàng thủy sản: USD (172 261 832 712	539 145 731	77 220 742 449	63 623 259 883	185 846 979 892	526 810 345
13122	Phải thu của khách hàng thủy sản: USD (258 026 830		1 149 340	3 390 552	255 785 618	
1313	Phải thu của khách hàng - Khác	1 527 589 618	399 438	1 312 673 619	1 301 705 699	1 538 158 100	
133	Thuế GTGT được khấu trừ	6 247 177 520		327 746 726	415 352 306	6 159 571 940	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch	6 247 177 520		327 746 726	415 352 306	6 159 571 940	
13311	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch	3 148 535 651		327 746 726	415 352 306	3 060 930 071	
13312	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	3 098 641 869				3 098 641 869	
138	Phải thu khác	8 464 069 718	38 511 801	130 168 786	134 555 669	8 459 682 835	38 511 801
1381	Tài sản thiếu chờ xử lý	610 322 621	38 511 801			610 322 621	38 511 801

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1385	Phải thu khác-Phải thu về cổ phần hoá	28 000 000				28 000 000	
1388	Phải thu khác	7 825 747 097		130 168 786	134 555 669	7 821 360 214	
1388DT	Phải thu khác _ Cty CPCB & XNK TS	424 900 843				424 900 843	
1388HP	Phải thu khác _ Cty CPCB & XNK TS Hoà	213 675 000				213 675 000	
1388KH	Phải thu khác _Khác	7 182 784 371				7 182 784 371	
1388VT	Phải thu khác _đính mức vật tư	4 386 883		130 168 786	134 555 669		
141	Tạm ứng	1 750 668 358	89 458 980	3 981 176 956	1 186 992 436	4 496 700 844	41 306 946
152	Nguyên liệu, vật liệu	1 758 016 726		8 767 364 172	9 133 346 752	1 392 034 146	
1521	Nguyên liệu, vật liệu chính			7 335 718 900	7 335 718 900		
15211	Nguyên liệu, vật liệu chính - F72			1 417 862 800	1 417 862 800		
15212	Nguyên liệu, vật liệu chính - Nam Long			5 917 856 100	5 917 856 100		
1522	Nguyên liệu, vật liệu phụ			12 330 000	12 330 000		
15221	Nguyên liệu, vật liệu phụ - F72			12 330 000	12 330 000		
1523	Nhiên liệu-Xăng dầu	323 152 886		136 954 547	329 517 965	130 589 468	
15231	Nhiên liệu-Xăng dầu F72	103 252 885		93 181 819	101 033 419	95 401 285	
15232	Nhiên liệu-Xăng dầu Nam Long	219 900 001		43 772 728	228 484 546	35 188 183	
1524	Vật Liệu Bao bì	514 054 553		905 857 845	957 838 865	462 073 533	
15241	Kho Vật Liệu Bao bì F72	236 877 082		520 532 800	560 694 012	196 715 870	
15242	Kho Vật Liệu Bao bì XN Nam Long	277 177 471		385 325 045	397 144 853	265 357 663	
1525	Thiết bị	836 782 434		314 907 993	422 965 460	728 724 967	
15251	Kho thiết bị F72	706 339 121		161 331 800	254 856 406	612 814 515	
15252	Kho thiết bị XN Nam Long	130 443 313		153 576 193	168 109 054	115 910 452	
1526	Văn phòng phẩm	63 067 377		14 345 577	18 386 154	59 026 800	
15261	Kho văn phòng phẩm F72	59 145 112		8 482 000	13 247 992	54 379 120	
15262	Kho văn phòng phẩm XN Nam Long	3 922 265		5 863 577	5 138 162	4 647 680	
1527	Vật liệu xây dựng	20 959 476		47 249 310	56 589 408	11 619 378	
15271	Kho vật liệu xây dựng F72	7 361 226		25 167 000	29 542 436	2 985 790	
15272	Kho vật liệu xây dựng XN Nam Long	13 598 250		22 082 310	27 046 972	8 633 588	
153	Công cụ, dụng cụ	286 679 028		95 157 417	140 920 367	240 916 078	

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1531	Cong cu, dụng cụ	286 679 028		95 157 417	140 920 367	240 916 078	
15311	Cong cu, dụng cụ xí nghiệp F72	167 352 129		58 985 000	99 085 668	127 251 461	
15312	Cong cu dụng cụ XN Nam Long	119 326 899		36 172 417	41 834 699	113 664 617	
154	Chi phí SXKD dở dang			12 849 549 620	12 849 549 620		
1541	Chi phí SXKD dở dang - Thủy sản			12 849 549 620	12 849 549 620		
155	Thành phẩm	72 429 429 561		61 984 028 972	66 377 879 215	68 035 579 318	
1551	Thành phẩm (Thủy sản đông lạnh)	72 428 564 451		61 799 948 585	66 192 933 718	68 035 579 318	
1555	Thành phẩm nước đá	865 110		184 080 387	184 945 497		
15551	Thành phẩm nước đá F72	865 110		99 925 000	100 790 110		
15552	Thành phẩm nước đá Nam Long			84 155 387	84 155 387		
157	Hàng gửi đi bán	4 929 351 735				4 929 351 735	
211	Tài sản cố định hữu hình	117 241 738 344		306 386 925	92 000 000	117 456 125 269	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	37 860 382 730		176 386 925		38 036 769 655	
2112	Máy móc, thiết bị	62 690 091 038		130 000 000	92 000 000	62 820 091 038	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	5 153 946 543				5 061 946 543	
2118	Tài sản cố định khác	11 537 318 033				11 537 318 033	
213	TSCD 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, tên thương mại	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		77 587 473 656	37 055 562	1 277 928 704		78 828 346 798
2141	Hao mòn TSCD hữu hình		77 515 473 674	37 055 562	1 273 928 705		78 752 346 817
2143	Hao mòn TSCD vô hình		71 999 982		3 999 999		75 999 981
228	Đầu tư khác	47 500 000				47 500 000	
2281	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	47 500 000				47 500 000	
229	Dự phòng tổn thất tài sản		283 602 187				283 602 187
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		283 602 187				283 602 187
241	Xây dựng cơ bản dở dang	155 452 834		77 709 091	233 161 925		
2412	XDCB dở dang: Xây dựng cơ bản	155 452 834		77 709 091	233 161 925		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
242	Chi phí trả trước	253 664 999 049		11 368 451 139	5 177 620 205	259 855 829 983	
2421	Chi phí trả trước CCDC	3 472 651 111		757 798 986	604 157 981	3 626 292 116	
24211	Chi phí trả trước CCDC	198 118 685		664 951 689	604 157 981	258 912 393	
24211NL	Chi phí trả trước - XN Nam Long	169 589 472		474 565 985	431 189 124	212 966 333	
24211PX	Chi phí trả trước - phân xưởng F72	28 529 213		190 385 704	172 968 857	45 946 060	
24212	Chi phí trả trước CCDC	3 274 532 426		92 847 297		3 367 379 723	
2422	Chi phí trả trước khác	250 192 347 938		10 610 652 153	4 573 462 224	256 229 537 867	
244	Thế chấp, ký cược, ký quỹ	6 000 000				6 000 000	
331	Phải trả cho người bán	11 125 805 074	25 242 554 607	61 189 719 464	61 258 483 323	14 261 480 837	28 446 994 229
3311	Phải trả cho người bán - VND	11 125 805 074	25 242 554 607	61 189 719 464	61 258 483 323	14 261 480 837	28 446 994 229
3311A1	Phải trả cho người bán thủy sản F72		7 595 750 466	3 759 974 336	1 476 388 023		5 312 164 153
3311A2	Phải trả cho người bán thủy sản - Nam Long		8 519 162 241	6 479 966 300	6 164 418 136		8 203 614 077
3311A3	Phải trả cho người bán-Mua ngoài	9 679 855 891	3 724 869 115	46 820 656 840	49 496 944 671	13 839 262 654	10 560 563 709
3311B1	Phải trả cho người bán khác - B	1 445 949 183	4 690 922 047	4 129 121 988	4 120 732 493	422 218 183	3 658 801 552
3311C1	Phải trả cho người bán khác- C		711 850 738				711 850 738
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	328 224 272		88 115 863	88 115 863	328 224 272	
3331	Thuế GTGT phải nộp			77 606 410	77 606 410		
33311	Thuế GTGT đầu ra phải nộp			77 606 410	77 606 410		
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp	327 982 703				327 982 703	
3335	Thuế thu nhập cá nhân	241 569		890 785	890 785	241 569	
3336	Thuế tài nguyên			1 618 668	1 618 668		
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác			8 000 000	8 000 000		
33382	Các loại thuế khác			8 000 000	8 000 000		
334	Phải trả người lao động		2 895 066 268	3 687 183 732	3 277 651 912		2 485 534 448
3341	Phải trả công nhân viên		2 895 066 268	3 687 183 732	3 277 651 912		2 485 534 448
33411	Phải trả nhân viên_city		2 636 783 863	3 675 023 482	3 200 339 801		2 162 100 182
33412	Phải trả công nhân viên_Máy phát		258 282 405	12 160 250	77 312 111		323 434 266
334121	Phải trả công nhân viên_Máy phát F72		151 609 172	390 300	46 616 544		197 835 416
334122	Phải trả công nhân viên_Máy phát Nam Long		106 673 233	11 769 950	30 695 567		125 598 850

Tai khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
335	Chi phí phải trả		445 011 083	445 011 083	90 213 266		90 213 266
338	Phải trả, phải nộp khác	3 366 480 314	275 217 390 734	18 713 181 428	24 202 518 207	2 496 722 422	279 836 969 621
3382	Kinh phí công đoàn		729 473 414	63 000 000	64 154 968		730 628 382
3383	Bảo hiểm xã hội		6 338 752 120	517 646 183	569 247 640		6 390 353 577
3384	Bảo hiểm y tế		682 411 346	200 856 380	87 526 860		569 081 826
3385	phải trả về cổ phần hóa		896 092 231				896 092 231
3386	Bảo hiểm thất nghiệp		520 921 990		56 351 050		577 273 040
3388	Phải trả, phải nộp khác	3 366 480 314	266 049 739 633	17 931 678 865	23 425 237 689	2 496 722 422	270 673 540 565
341	Vay và nợ thuê tài chính		439 350 664 834	27 240 735 630	38 294 806 800		450 404 736 004
3411	Các khoản đi vay		439 350 664 834	27 240 735 630	38 294 806 800		450 404 736 004
34111	Các khoản đi vay: VND		318 790 393 234	1 429 786 070			317 360 607 164
34111A	Vay VND Tại NH No&PTNT Cà Mau		78 773 046 603	1 134 786 070			77 638 260 533
34111C	Vay VND Tại NH TM/CP Ngoại Thương Cà		42 622 842 359				42 622 842 359
34111H	Vay VND tại NH Phát Triển KV Minh Hải		99 840 701 154	295 000 000			99 545 701 154
34111T	Vay VND tại NH TM CP ĐT & PT tỉnh Cà		97 553 803 118		38 294 806 800		97 553 803 118
34112	Các khoản đi vay: USD, Chiết khấu BCT		120 560 271 600	25 810 949 560			133 044 128 840
34112F	Vay USD tại NH TM CP Đầu Tư & PT Cà		15 698 813 550	206 287 305	69 927 900		15 562 454 145
34112J	Vay USD tại NH No & PTNT cà Mau		47 122 550 000	619 205 000	209 900 000		46 713 245 000
34112M	Chiết khấu BCT tại NH Agri Bạc Liêu			24 226 750 000	37 757 790 000		13 531 040 000
34112Q0	Chiết khấu BCT tại NH TM CP Quân Đội - CN		4 416 049 700	58 028 270	19 670 600		4 377 692 030
34112Q1	Vay USD NH TM CP Quân Đội - CN Chợ Lớn		53 322 858 350	700 678 985	237 518 300		52 859 697 665
344	Nhận ký quỹ, ký cược		1 034 702 250	100 000 000	60 000 000		994 702 250
352	Dự phòng phải trả	438 378 950		48 963 000		487 341 950	
3524	Dự phòng phải trả khác	438 378 950		48 963 000		487 341 950	
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		300 628 638 860				300 628 638 860
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		207 999 270 000				207 999 270 000
41111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		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

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
413	Chênh lệch tỷ giá hối đoái		4 600 314 238	4 302 637 335	3 875 762 134		4 173 439 037
4131	Chênh lệch TGHĐ do đánh giá lại các KM TT		4 600 314 238	4 302 637 335	3 875 762 134		4 173 439 037
418	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		5 725 112 844				5 725 112 844
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	363 123 193 714	58 257 989	2 324 990 000	19 742 011	365 370 183 714	
4211	LN sau thuế CPP năm trước	363 123 193 714			19 742 011	363 103 451 703	
4212	LN sau thuế CPP năm nay		58 257 989	2 324 990 000		2 266 732 011	
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			69 446 779 405	69 446 779 405		
5112	Doanh thu bán các thành phẩm			68 219 473 198	68 219 473 198		
51121	Doanh thu bán các thành phẩm - nội địa			5 293 137 048	5 293 137 048		
51122	Doanh thu bán các thành phẩm - xuất khẩu			62 926 336 150	62 926 336 150		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			1 138 321 707	1 138 321 707		
5118	Doanh thu khác			88 984 500	88 984 500		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			54 132 043	54 132 043		
5155	Lãi tiền gửi Ngân hàng			54 132 043	54 132 043		
621	Chi phí NVL trực tiếp			7 348 048 900	7 348 048 900		
6211	Chi phí NVL chính Xi nghiệp 72			1 417 862 800	1 417 862 800		
6212	Chi phí NVL chính Xi nghiệp Nam Long			5 917 856 100	5 917 856 100		
6213	Chi phí nguyên vật liệu phụ			12 330 000	12 330 000		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			1 680 008 360	1 680 008 360		
6221	Chi phí nhân công _ trực tiếp			1 566 872 725	1 566 872 725		
6222	Chi phí nhân công _ Máy phát			113 135 635	113 135 635		
62221	Chi phí nhân công _ Máy phát F72			77 226 177	77 226 177		
62222	Chi phí nhân công _ Máy phát Nam Long			35 909 458	35 909 458		
627	Chi phí sản xuất chung			5 031 127 136	5 031 127 136		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			950 039 778	950 039 778		
62711	Chi phí nhân viên phân xưởng F72			558 808 884	558 808 884		
62712	Chi phí nhân viên phân xưởng NL			391 230 894	391 230 894		
6272	Chi phí nguyên, vật liệu			257 738 540	257 738 540		
62721	Chi phí vật liệu phụ XN 72			101 350 197	101 350 197		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	C6	Nợ	C6	Nợ	C6
62722	Chi phí vật liệu phụ Nam Long			156 388 343	156 388 343		
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất			806 180 182	806 180 182		
62731	Chi phí Công cụ lao động 72			250 185 030	250 185 030		
62732	Chi phí công cụ lao động Nam Long			555 995 152	555 995 152		
6274	Chi phí khấu hao TSCD			1 031 279 732	1 031 279 732		
62741	Chi phí khấu hao TSCD F72			191 957 742	191 957 742		
62742	Chi phí khấu hao TSCD NL			839 321 990	839 321 990		
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			24 986 221	24 986 221		
62771	Chi phí dịch vụ mua ngoài F72			24 878 439	24 878 439		
62772	Chi phí dịch vụ mua ngoài NL			107 782	107 782		
6278	Chi phí bằng tiền khác			266 121 955	266 121 955		
62781	Chi phí bằng tiền khác XN 72			99 453 363	99 453 363		
62782	Chi phí bằng tiền khác XN Nam Long			166 668 592	166 668 592		
627MF	Chi phí máy phát điện			1 694 780 728	1 694 780 728		
627MF1	Chi phí máy phát điện F72			626 753 739	626 753 739		
627MF2	Chi phí máy phát điện Nam Long			1 068 026 989	1 068 026 989		
632	Giá vốn hàng bán			66 192 933 718	66 192 933 718		
6321	Giá vốn hàng bán: (Hàng thủy sản)			66 192 933 718	66 192 933 718		
635	Chi phí tài chính			9 577 129 721	9 577 129 721		
6351	Chi phí lãi vay			9 470 020 685	9 470 020 685		
6353	Chi phí tài chính khác			107 109 036	107 109 036		
641	Chi phí bán hàng			3 387 733 175	3 387 733 175		
6411	Chi phí nhân viên			219 144 492	219 144 492		
64111	Chi phí nhân viên Cty			219 144 492	219 144 492		
6412	Chi phí vật liệu , bao bì			51 524 460	51 524 460		
64122	Chi phí vật liệu , bao bì Nam Long			51 524 460	51 524 460		
6413	Chi phí công cụ, đồ dùng			107 482 036	107 482 036		
64131	Chi phí công cụ, đồ dùng Cty			107 482 036	107 482 036		
6414	Chi phí khấu hao TSCD			23 983 326	23 983 326		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
64141	Chi phí khấu hao TSCĐ Cty			1 322 727	1 322 727		
64142	Chi phí khấu hao TSCĐ Nam Long			22 660 599	22 660 599		
6417	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2 753 360 763	2 753 360 763		
64171	Chi Phí dịch vụ mua ngoài Cty			2 753 360 763	2 753 360 763		
6418	Chi Phí bằng tiền khác			232 238 098	232 238 098		
64181	Chi Phí bằng tiền khác Cty			231 123 098	231 123 098		
64182	Chi Phí bằng tiền khác Nam Long			1 115 000	1 115 000		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			1 807 868 538	1 807 868 538		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			1 039 883 782	1 039 883 782		
64211	Chi phí nhân viên quản lý Cty			632 917 404	632 917 404		
64212	Chi phí nhân viên quản lý Nam Long			406 966 378	406 966 378		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			5 429 375	5 429 375		
64231	Chi phí đồ dùng văn phòng Cty			5 429 375	5 429 375		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			127 352 934	127 352 934		
64241	Chi phí khấu hao TSCĐ Cty			58 829 265	58 829 265		
64242	Chi phí khấu hao TSCĐ Nam Long			68 523 669	68 523 669		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			193 846 497	193 846 497		
64271	Chi phí dịch vụ mua ngoài Cty			193 846 497	193 846 497		
6428	Chi phí bằng tiền khác Cty			441 355 950	441 355 950		
64281	Chi phí bằng tiền khác Cty			425 639 350	425 639 350		
64282	Chi phí bằng tiền khác Nam Long			15 716 600	15 716 600		
811	Chi phí khác			276 580 810	276 580 810		
8111	Chi phí khác: bồi thường, bị phạt và CP khác			221 636 372	221 636 372		
8112	Chi phí khác: thanh lý, nhượng bán TSCĐ			54 944 438	54 944 438		
911	Xác định kết quả kinh doanh			71 728 159 437	71 728 159 437		

Tổng công:

1 133 736 305 500 1 133 736 305 500 713 672 873 280 713 672 873 280 1 152 504 918 636 1 152 504 918 636

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



Dương Ngọc Châu

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Dương Văn Cường

Ngày 31 tháng 3 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Dương Văn Cường