

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn	100		174,145,787,677	178,638,315,025
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	13,878,349,978	7,507,746,019
1. Tiền	111		8,128,349,978	2,957,746,019
2. Các khoản tương đương tiền	112		5,750,000,000	4,550,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	121		-	-
2. Đầu tư ngắn hạn khác			-	-
3. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu	130	V.02	138,833,023,337	141,945,546,045
1. Phải thu khách hàng	131		108,010,300,743	111,143,728,478
2. Trả trước cho người bán	132		40,425,830,983	40,556,896,559
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
3. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
3. Các khoản phải thu khác	135		5,349,124,804	5,297,605,304
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(14,952,233,193)	(15,052,684,296)
IV. Hàng tồn kho	140	V.03	16,567,192,115	25,332,331,852
1. Hàng tồn kho	141		16,567,192,115	25,332,331,852
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.04	4,867,222,247	3,852,691,109
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,184,500,737	154,994,688
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		54,968,399	482,402,588
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154		202,692,339	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		3,425,060,772	3,215,293,833
B. Tài sản dài hạn	200		114,707,187,149	130,876,833,116
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.05	30,959,048,800	43,460,186,549
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		56,881,283,511	69,272,359,475
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		477,490,002	487,100,684
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		(26,399,724,713)	(26,299,273,610)
II. Tài sản cố định	220		52,729,380,261	56,395,375,222
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	36,416,697,875	39,972,639,382
- Nguyên giá	222		94,463,240,113	94,107,884,132
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(58,046,542,238)	(54,135,244,750)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.07	16,312,682,386	16,400,217,441
- Nguyên giá	228		19,660,138,126	19,660,138,125
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3,347,455,740)	(3,259,920,684)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		-	22,518,399
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
1. Nguyên giá	241		-	-
2. Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.08	30,925,701,080	30,925,701,080
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		30,000,000,000	30,000,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258		5,167,249,080	5,167,249,080
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259		(4,241,548,000)	(4,241,548,000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		93,057,008	95,570,265
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		93,057,008	4,570,265
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	91,000,000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		288,852,974,826	309,515,148,141

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. Nợ phải trả	300		216,879,944,220	235,409,781,871
I. Nợ ngắn hạn	310		216,598,642,745	235,128,480,396
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.09	126,854,162,362	220,162,550,073
2. Phải trả người bán	312	V.10	78,655,381,445	4,166,181,716
3. Người mua trả tiền trước	313	V.10	2,401,982,812	2,676,001,049
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.11	1,267,314,552	1,104,154,951
5. Phải trả người lao động	315	V.12	769,687,516	861,570,209
6. Chi phí phải trả	316	V.13	919,238,390	1,052,283,791
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.14	5,752,031,787	5,126,894,726
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(21,156,119)	(21,156,119)
II. Nợ dài hạn	330	V.15	281,301,475	281,301,475
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334		281,301,475	281,301,475
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
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	V.16	71,973,030,606	74,105,366,270
I. Vốn chủ sở hữu	410		71,973,030,606	74,105,366,270
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		96,000,000,000	96,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		(641,481,519)	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		465,732,120	465,732,120
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		465,732,120	465,732,120
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		(134,788,500)	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(24,182,163,615)	(22,826,097,970)
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		288,852,974,826	309,515,148,141

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	4,498,587,033	4,498,587,033
5. Ngoại tệ các loại		
+ USD	1,118.65	1,112.73
+ EUR		
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	-	-

Thuyết minh báo cáo tài chính đính kèm là một bộ phận không thể tách rời báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

Đơn vị tính: VND



Trần Ngọc Thành
Người lập biểu



Trần Thị Minh Nga
Kế toán trưởng



Nguyễn Duy Đăng
Tổng Giám đốc
Ngày 30 tháng 06 năm 2013

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		148,505,826,946	679,763,903,671
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.17	148,505,826,946	679,763,903,671
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.18	138,522,666,629	648,509,803,279
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		9,983,160,317	31,254,100,392
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.19	482,223,599	1,668,363,008
7. Chi phí tài chính	22	VI.20	5,865,653,944	25,756,715,496
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		5,816,566,517	24,619,242,119
8. Chi phí bán hàng	24	VI.21	325,319,575	706,959,978
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.22	5,696,329,931	30,899,786,361
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh / (lỗ)	30		(1,421,919,534)	(24,440,998,435)
11. Thu nhập khác	31	VI.23	168,095,238	1,106,618,192
12. Chi phí khác	32	VI.24	102,241,349	294,252,552
13. Lợi nhuận khác	40		65,853,889	812,365,640
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế / (lỗ)	50		(1,356,065,645)	(23,628,632,795)
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.25	-	-
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp / (lỗ)	60		(1,356,065,645)	(23,628,632,795)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-

Thuyết minh báo cáo tài chính đính kèm là một bộ phận không thể tách rời báo cáo tài chính


 Trần Ngọc Thành
 Người lập biểu


 Trần Thị Minh Nga
 Kế toán trưởng


 Nguyễn Duy Đăng
 Tổng Giám đốc
 Ngày 30 tháng 06 năm 2013

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này	Năm trước
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
Lợi nhuận trước thuế	01	(1,356,065,641)	(23,628,632,795)
Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao tài sản cố định	02	3,998,832,544	9,053,896,956
Các khoản dự phòng	03	-	16,778,831,787
(Lãi) lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	(641,481,519)	-
(Lãi) lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-	(765,928,438)
Chi phí lãi vay	06	2,492,866,577	24,619,242,119
Lợi nhuận trước thay đổi vốn lưu động	08	4,494,151,961	26,057,409,629
(Tăng) giảm các khoản phải thu	09	15,838,402,307	3,954,593,606
(Tăng) giảm hàng tồn kho	10	8,765,139,737	13,715,516,291
Tăng (giảm) các khoản phải trả	11	74,590,411,352	(11,606,490,740)
(Tăng) giảm chi phí trả trước	12	(1,117,992,792)	108,995,784
Tiền lãi vay đã trả	13	(2,492,866,577)	(24,411,679,034)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	188,138,704	(636,484,751)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	(331,637,754)	2,392,509,592
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(490,144,481)	559,533,867
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	99,443,602,457	10,133,904,244
Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ	21	22,518,398	(405,930,537)
Tiền thu từ thanh lý TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	212,870,815	765,928,438
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	235,389,213	359,997,901
Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	77,986,115,452	590,162,815,310
Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(171,294,503,163)	(600,884,598,176)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(93,308,387,711)	(10,721,782,866)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50	6,370,603,959	(227,880,721)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	7,507,746,019	7,735,626,740
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	13,878,349,978	7,507,746,019

Thuyết minh báo cáo tài chính đính kèm là một bộ phận không thể tách rời báo cáo tài chính


 Trần Ngọc Thành
 Người lập biểu


 Trần Thị Minh Nga
 Kế toán trưởng


 Nguyễn Duy Dũng
 Tổng Giám đốc
 Ngày 30 tháng 06 năm 2013

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

(Đơn vị tính bằng VNĐ, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Bảng thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và được đọc cùng với các báo cáo tài chính được đính kèm.

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Xuất Nhập khẩu Thủy sản Sài Gòn được thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103005673 ngày 07/12/2006, và đăng ký thay đổi lần thứ 4 ngày 02/10/2010 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Tổng vốn điều lệ của Công ty:

96,000,000,000

Hình thức sở hữu vốn: Vốn cổ phần.

2 Tên giao dịch, trụ sở, Chi nhánh và xí nghiệp trực thuộc

Công ty có tên giao dịch quốc tế là: SAIGON SEAPRODUCTS IMPORT EXPORT JSC.

Trụ sở chính đặt tại: 87 Hàm Nghi, phường Nguyễn Thái Bình, quận 1, thành phố Hồ Chí Minh

Các chi nhánh và xí nghiệp trực thuộc Công ty:

Tên Chi nhánh, Xí nghiệp	Địa chỉ
Xí nghiệp Vận tải biển	200 Điện Biên Phủ, phường 7, quận 3, Tp. HCM.
Chi nhánh Công ty CP XNK Thủy Sản Sài Gòn – Xí nghiệp Phú Viên	Số 67 Phố Phú viên, tổ 2, phường Bồ Đề, quận Long Biên, Hà Nội.
Chi nhánh Công ty CP XNK Thủy Sản Sài Gòn – Xí nghiệp Kho Vận	678 Âu Cơ, phường 14, quận Tân Bình, Tp. HCM.
Chi nhánh Công ty CP XNK Thủy Sản Sài Gòn – Kho lạnh Sea Sài Gòn	KCN Sóng Thần 2, huyện Dĩ An, tỉnh Bình Dương.

3 Lĩnh vực kinh doanh

Thương mại, Dịch vụ

4 Ngành nghề kinh doanh

Mua bán vật tư ngành thủy sản, thủy hải sản. Kinh doanh vận tải hàng hóa đường bộ. Kinh doanh vận tải biển. Công nghiệp

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

1 Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam.

III Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng theo Hệ thống Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 và Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính.

Các Báo cáo tài chính đính kèm được trình bày theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

(Đơn vị tính bằng VNĐ, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

IV Các chính sách kế toán áp dụng

1. Ước tính kế toán

Việc lập báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính (kỳ hoạt động). Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

2. Tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

3. Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ do Công ty sử dụng được hạch toán theo tỷ giá thực tế vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tài sản và công nợ mang tính chất tiền tệ có gốc ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá quy định vào ngày lập bảng cân đối kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch đánh giá lại cuối kỳ được kết chuyển vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.

4. Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác cùng với dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:

+ 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.

+ 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.

+ 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.

+ 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.

- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

Bên cạnh đó, việc trích lập dự phòng phải thu khó đòi cũng được dựa trên ước tính và xét đoán của Hội đồng trích lập dự phòng của Công ty trong một số trường hợp cụ thể.

5. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính trừ chi phí bán hàng ước tính và sau khi đã lập dự phòng cho hàng hư hỏng, lỗi thời và chậm luân chuyển.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho với giá trị được xác định theo phương pháp thực tế đích danh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho : được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị có thể xảy ra đối với vật tư, thành phẩm, hàng hoá tồn kho thuộc quyền sở hữu của doanh nghiệp dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị vào thời điểm lập bảng cân đối kế toán. Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được kết chuyển vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

6. Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

(Đơn vị tính bằng VNĐ, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến. Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được vốn hóa và chi phí bảo trì, sửa chữa được tính vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi lỗ nào phát sinh do thanh lý tài sản đều được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ.

Khấu hao tài sản cố định

Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản. Tỷ lệ khấu hao áp dụng theo tỷ lệ quy định tại Thông tư 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài Chính.

Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 36 năm
Máy móc thiết bị	10 - 12 năm
Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
Thiết bị quản lý	04 - 06 năm
Phần mềm vi tính	

Quyền sử dụng đất: Công ty khấu hao theo phương pháp đường thẳng và theo thời gian sử dụng cụ thể được ghi trên từng giấy Chứng nhận quyền sử dụng đất.

7. Đầu tư tài chính

Đầu tư vào các công ty liên kết

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc.

Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận thuần lũy kế của các Công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Đầu tư tài chính khác

Chứng khoán và các khoản đầu tư khác được ghi nhận theo giá mua thực tế. Dự phòng được lập cho việc giảm giá của các khoản đầu tư có thể chuyển nhượng được trên thị trường vào ngày lập bảng cân đối kế toán.

Dự phòng các khoản đầu tư

Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào tổ chức kinh tế được lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ vốn góp của Công ty trong các tổ chức kinh tế này.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được niêm yết trên thị trường chứng khoán khi giá thị trường thấp hơn giá trị sổ sách. Các chứng khoán không niêm yết mà không có cơ sở để xác định một cách đáng tin cậy giá trị hợp lý được ghi nhận theo giá mua ban đầu.

8. Chi phí trả trước

Các loại chi phí sau đây được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần không quá 3 năm vào kết quả hoạt động kinh doanh bao gồm:

- Chi phí dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí khác chờ phân bổ.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

(Đơn vị tính bằng VNĐ, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

9. Lương, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp

Tiền lương được tính toán và trích lập đưa vào chi phí trong kỳ dựa theo hợp đồng lao động. Theo đó, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế và bảo hiểm thất nghiệp cũng được trích lập với tỷ lệ là 24%, 4,5% và 2% tương ứng tiền lương của người lao động. Tỷ lệ 21% sẽ được đưa vào chi phí bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp trong kỳ; và 9,5% sẽ được trích từ lương của người lao động.

10. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã thanh toán hoặc nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

11. Chi phí lãi vay

Chi phí lãi vay được ghi nhận là chi phí trong kỳ khi phát sinh, trừ trường hợp chúng được vốn hóa theo quy định.

Lãi tiền vay của các khoản vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng tài sản cố định trong giai đoạn trước khi hoàn thành đưa vào sử dụng sẽ được cộng vào nguyên giá tài sản.

Lãi tiền vay của các khoản vay khác được ghi nhận là chi phí hoạt động tài chính ngay khi phát sinh.

12. Các khoản dự phòng phải trả

Áp dụng Thông tư số 180/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012

Các khoản nợ dự phòng phải trả trong tương lai chưa chắc chắn về giá trị hoặc thời gian phải trả. Các khoản dự phòng nợ phải trả được ghi nhận khi đã xác định chắc chắn nghĩa vụ nợ phải trả vào ngày kết thúc kỳ kế toán.

Dự phòng phải trả được ghi nhận theo phương pháp lập thêm hoặc hoàn nhập theo số chênh lệch giữa số dự phòng phải trả phải lập năm nay so với số dự phòng phải trả đã lập năm trước.

Dự phòng trợ cấp mất việc làm: Theo thông tư số 180/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 về việc hướng dẫn xử lý tài chính về chi trợ cấp mất việc làm cho người lao động tại doanh nghiệp có hiệu lực từ ngày 10/12/2012.

13. Nguyên tắc ghi nhận vốn

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp ban đầu của chủ sở hữu.

14. Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế được chia cho các cổ đông sau khi được các cổ đông thông qua tại Đại hội Cổ đông Thường niên và sau khi trích lập các quỹ theo Điều lệ của Công ty và các quy định pháp luật Việt Nam.

15. Ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán thành phẩm, hàng hoá

Khi bán thành phẩm, hàng hoá doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hoá đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc hàng bán bị trả lại.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ là doanh thu cho thuê kho lạnh bảo quản hàng thủy sản và các loại hàng khác; cho thuê container, kho bãi, văn phòng làm việc; vận tải bộ hàng đông lạnh.

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

(Đơn vị tính bằng VNĐ, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Tiền lãi

Được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở trích trước (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

Cổ tức

Được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập.

16. Ghi nhận chi phí

Chi phí được ghi nhận theo thực tế phát sinh và tương xứng với doanh thu.

17. Thuế

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp hàng năm bằng 25% trên thu nhập chịu thuế. Thu nhập chịu thuế được tính dựa trên kết quả hoạt động trong năm và điều chỉnh cho các khoản chi phí không được khấu trừ và các khoản lỗ do các năm trước mang sang, nếu có. Các khoản lỗ sau khi quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được chuyển sang các năm sau theo kế hoạch chuyển lỗ đăng ký với cơ quan thuế.

Ngoài thuế thu nhập doanh nghiệp, Công ty có nghĩa vụ nộp các khoản thuế khác theo các quy định về thuế hiện hành.

Khoản thuế phải nộp thể hiện trên sổ sách kế toán là số liệu do Công ty ước tính. Số thuế phải nộp cụ thể sẽ được ghi nhận theo kiểm tra quyết toán thuế của cơ quan thuế.

Thuế hiện hành

Tài sản thuế và thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng giá trị dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, sử dụng các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày lập Bảng cân đối kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày lập Bảng cân đối kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích báo cáo tài chính.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận cho tất cả các chênh lệch tạm thời được khấu trừ, giá trị được khấu trừ chuyển sang các năm sau của các khoản lỗ tính thuế và các khoản ưu đãi thuế chưa sử dụng, khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ, các khoản lỗ tính thuế và các ưu đãi thuế chưa sử dụng này.

Do chưa chắc chắn có được lợi nhuận tính thuế trong tương lai, nên Công ty chưa ghi nhận tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng.

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền		Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	(1.1)	706,988,109	925,803,281
Tiền gửi ngân hàng	(1.2)	7,421,361,869	2,031,942,738
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi XN Kho Vận)	(1.3)	5,750,000,000	4,550,000,000
Cộng		13,878,349,978	7,507,746,019

(1.1) Bao gồm:

Tiền mặt tại XN Phú Viên	72,413,166
Tiền mặt tại XN Kho lạnh Sóng Thần	223,648,287

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

(Đơn vị tính bằng VND, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Tiền mặt tại XN Kho Vận		200,412,170	
Tiền mặt tại VP Công ty		50,674,486	
36 chỉ vàng 96T tại VP Công ty		159,840,000	
Cộng		706,988,109	
(1.2) Bao gồm:		Ngoại tệ	Tương đương VND
Tiền gửi ngân hàng bằng VND			7,397,702,426
Tiền gửi ngân hàng bằng USD		1,118.65	23,659,443
Cộng			7,421,361,869
2. Các khoản phải thu ngắn hạn		Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu khách hàng	(2.1)	108,010,300,743	111,143,728,478
Trả trước cho người bán	(2.2)	40,425,830,983	40,556,896,559
Phải thu khác	(2.3)	5,349,124,804	5,297,605,304
* Bao gồm			
<i>Công Ty TNHH Sống Vui</i>		35,000,000	
<i>Cty Cổ Phần TMDV Giao Nhận Liên Hiệp Quốc Tế</i>		990,000,000	
<i>Tài sản là ô tô nhận thế chấp chưa chuyển quyền sở hữu của Vina Food</i>		4,307,605,304	
<i>Cty TNHH SXTM Long Thành Tín</i>		16,519,500	
Cộng		153,785,256,530	156,998,230,341
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(2.4)	(14,952,233,193)	(15,052,684,296)
Giá trị thuần các khoản phải thu ngắn hạn		138,833,023,337	141,945,546,045
3. Hàng tồn kho		Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nguyên vật liệu		40,738,869	49,012,625
Công cụ dụng cụ		895,418	895,418
Hàng hóa tồn kho		16,525,557,828	25,282,423,809
Cộng		16,567,192,115	25,332,331,852
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		-	-
Giá trị thuần có thể thực hiện được		16,567,192,115	25,332,331,852
4. Tài sản ngắn hạn khác		Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí trả trước ngắn hạn		1,184,500,737	154,994,688
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		54,968,399	482,402,588
Thuế và các khoản phải thu Nhà nước		202,692,339	-
Tài sản ngắn hạn khác	(*)	3,425,060,772	3,215,293,833
Cộng		4,867,222,247	3,852,691,109
(*) Bao gồm:		Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản thiếu chờ xử lý	(**)	2,678,958,820	2,678,958,820
- Chi phí nhận hàng trả về Nordasis		200,362,000	200,362,000
- Hàng bị mất tại kho Tân Đình Phong		2,288,788,920	2,288,788,920
- Chi phí đầu tư vào Cty CPTS SG-AG		189,807,900	189,807,900
Các khoản tạm ứng đến nhân viên	(***)	726,101,952	516,335,013
Các khoản đặt cọc, ký quỹ, ký cược		20,000,000	20,000,000

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

(Đơn vị tính bằng VND, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Cộng		6,104,019,592	5,894,252,653
5. Các khoản phải thu dài hạn		Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu khách hàng dài hạn	(5.1)	56,881,283,511	69,272,359,475
Phải thu dài hạn khác	(5.2)	477,490,002	487,100,684
Cộng		57,358,773,513	69,759,460,159
Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	(5.3)	(26,399,724,713)	(26,299,273,610)
Giá trị thuần các khoản phải thu dài hạn		30,959,048,800	43,460,186,549

6. Tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, DCQL	Cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	42,379,346,384	45,523,541,868	5,307,837,285	897,158,595	94,107,884,132
Tăng	188,893,181	28,162,800	138,300,000	-	355,355,981
Giảm	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	42,568,239,565	45,551,704,668	5,446,137,285	897,158,595	94,463,240,113
Hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	25,490,539,970	24,664,178,875	3,186,551,814	793,974,091	54,135,244,750
Tăng	1,114,409,049	2,443,362,027	324,442,233	29,084,183	3,911,297,492
Giảm	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	26,604,949,019	27,107,540,902	3,510,994,047	823,058,274	58,046,542,242
Giá trị còn lại					
Số dư đầu năm	16,888,806,414	20,859,362,993	2,121,285,471	103,184,504	39,972,639,382
Số dư cuối năm	15,963,290,546	18,444,163,766	1,935,143,238	74,100,321	36,416,697,871

TSCĐ tăng lên trong năm do mua sắm mới, xây dựng hoàn thành.

7. Tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất (*)	Phần mềm vi tính	Cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	19,154,557,939	505,580,187	19,660,138,126
Tăng do mua mới	-	-	-
Số dư cuối năm	19,154,557,939	505,580,187	19,660,138,126

	Quyền sử dụng đất (*)	Phần mềm vi tính	Cộng
Hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	2,854,702,737	405,217,947	3,259,920,684
Tăng	74,989,776	12,545,280	87,535,056
Số dư cuối năm	2,929,692,513	417,763,227	3,347,455,740

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm vi tính	Cộng
Tài sản cố định vô hình			
Giá trị còn lại			
Số dư đầu năm	16,299,855,202	100,362,240	16,400,217,441
Số dư cuối năm	16,224,865,426	87,816,960	16,312,682,386

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

(Đơn vị tính bằng VND, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

(*) Quyền sử dụng đất bao gồm:

Giá trị quyền sử dụng 678.6 m ² đất tại địa chỉ số 200 Điện Biên Phủ, phường 7, quận 3, Tp. HCM với thời hạn sử dụng 50 năm kể từ 17/12/2007. Công ty được cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất ngày 03/11/2008;	12,611,700,000
Giá trị quyền sử dụng 8.804 m ² đất tại Khu Công nghiệp Sóng Thần 2, huyện Dĩ An, tỉnh Bình Dương với thời hạn sử dụng đến hết ngày 31/12/2045. Công ty được cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất ngày 23/8/2003.	6,542,857,938
Cộng	19,154,557,938

8. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	(8.1) 30,000,000,000	30,000,000,000
Đầu tư dài hạn khác	(8.2) 5,167,249,080	5,167,249,080
Cộng	35,167,249,080	35,167,249,080
Dự phòng các khoản đầu tư tài chính dài hạn	(8.3) (4,241,548,000)	(4,241,548,000)
Giá trị thuần các khoản đầu tư tài chính dài hạn	30,925,701,080	30,925,701,080

(8.1) Khoản đầu tư góp vốn vào Công ty CP Bất động sản Hồng Lạc (vốn điều lệ 100 tỷ, là pháp nhân mới được thành lập chủ yếu bởi Công ty và Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Tây Hồ, nhằm thực hiện kinh doanh dự án "Khu phức hợp Tân Bình" tại địa chỉ 678 Âu Cơ, quận Tân Bình, TP. HCM). Theo hợp đồng liên doanh được ký giữa Công ty và Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Tây Hồ, Công ty góp vốn là 30 tỷ đồng.

(8.2) Bao gồm:	Số lượng	Đơn giá mua	Trị giá đầu tư	Dự phòng giảm giá (8.3)
Công ty CP XNK Thủy sản Năm Căn	32,082	10,000	320,829,080	(*)
Ngân hàng TMCP Phương Nam	87,480	50,828	4,446,420,000	(3,886,548,000)
Công ty CP TM Vàng Bạc Đá quý Phương Nam	10,000	40,000	400,000,000	(355,000,000)
Cộng			5,167,249,080	(4,241,548,000)

(*) Tính đến 30/06/2013, Công ty chưa thể thu thập được giá trị hợp lý của cổ phiếu này trên thị trường, nên Công ty chưa tiến hành trích lập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính đối với cổ phiếu này.

9. Vay và nợ ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm		
	126,854,162,362	220,162,550,073		
Vay bằng VND	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối năm
Ngân hàng Vietcombank - CN HCM	107,289,921,738	78,040,953,991	114,789,921,738	70,540,953,991
Vay bằng USD				
Ngân hàng Vietcombank - CN HCM	52,898,230,528	2,581,879,779	55,480,110,307	-
Ngân hàng Phương Nam - CN Sài Gòn	50,899,925,648	880,960,253	24,471,118	51,756,414,783
Cộng	211,088,077,914	81,503,794,023	170,294,503,163	122,297,368,774
Nợ dài hạn đến hạn trả	9,074,472,159	98,645,155	4,616,323,725	4,556,793,589
Cộng vay và nợ ngắn hạn	220,162,550,073	81,602,439,178	174,910,826,888	126,854,162,362

(*) Bao gồm:

	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối năm
--	------------	------	------	-------------

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

(Đơn vị tính bằng VNĐ, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Ngân hàng Quốc tế - CN Sài Gòn

Vay bằng VND	2,299,530,063	-	1,180,000,000	1,119,530,063
Vay bằng USD	6,774,942,096	98,645,155	3,436,323,725	3,437,263,526
Nợ dài hạn đến hạn trả	9,074,472,159	98,645,155	4,616,323,725	4,556,793,589

Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - CN Hồ Chí Minh: theo hợp đồng tín dụng số 0001/KH/10NH ngày 26/02/2010, Hợp đồng sửa đổi bổ sung hợp đồng tín dụng số 01/HĐSĐBS-HĐTD ngày 22/6/2010 và các phụ kiện kèm theo; Mục đích vay: bổ sung vốn phục vụ sản xuất kinh doanh; Lãi suất vay tại ngày 30/06/2013 đối với VND là 10,7%/năm, đối với USD là 7,5%/năm; Thời hạn cho vay tính theo từng giấy nhận nợ tối đa là 06 tháng; Tài sản đảm bảo: quyền sử dụng đất tại số 200 Điện Biên Phủ, quận 3, TP. HCM. Số dư nợ vay đến ngày 30/06/2013 là 70.540.953.991 đồng.

Ngân hàng TMCP Phương Nam - CN Sài Gòn: theo hợp đồng cung cấp hạn mức tín dụng số 026/03/12HM ngày 29/3/2012 với tổng hạn mức tín dụng được cấp là 3,330,000.00 USD; Mục đích vay được thể hiện theo từng lần cấp tín dụng; Lãi suất tại ngày 30/06/2013 đối với USD là 7,5%/năm; Thời gian cấp hạn mức tín dụng: 36 tháng (từ 29/3/2012 đến 29/3/2015), thời hạn cho vay: theo từng hợp đồng tín dụng ngắn hạn cụ thể; Tài sản đảm bảo: không có tài sản đảm bảo. Số dư nợ vay đến ngày 30/06/2013 là **2,447,111.81 USD** tương đương 41.756.414.783 đồng.

Ngân hàng TMCP Quốc tế - CN Sài Gòn: theo hợp đồng tín dụng số 0132/HDDTD2-VIB625/07 ngày 28/11/2007 và các phụ kiện đính kèm, số tiền vay được cấp là 2,801,944.00 USD; mục đích vay: tài trợ vốn dài hạn xây dựng hệ thống kho lạnh 9.000 tấn tại KCN Sóng Thần, Bình Dương; tài sản đảm bảo: tài sản hình thành từ vốn vay là hệ thống kho lạnh có sức chứa 9.000 tấn (tương đương 9.000 pallet), máy móc thiết bị, cùng các công trình phụ trợ hình thành trong tương lai trên đất thuê tại lô E, đường 12, KCN Sóng Thần 2, Bình Dương với giá trị định giá là 56.200.000.000 VNĐ tương đương 3,502,430.00 USD; lãi suất điều chỉnh 06 tháng/lần theo từng khế ước nhận nợ; thời hạn vay 72 tháng, thời gian ân hạn 12 tháng. Số dư nợ vay tại ngày 30/06/2013 là: **1.119.530.063 đồng** và **162,518.37 USD** tương đương 4.556.793.589 đồng, cũng chính là nợ dài hạn đến hạn trả.

		Số cuối kỳ	Số đầu năm
10. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước			
Phải trả người bán	(10.1)	78,655,381,445	4,166,181,716
Người mua trả tiền trước	(10.2)	2,401,982,812	2,676,001,049
Cộng		81,057,364,257	6,842,182,765
11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước			
Thuế GTGT đầu ra phải nộp		753,448,100	779,960,063
Thuế GTGT nhập khẩu phải nộp		54,664,180	-
Thuế TNCN phải nộp		10,595,975	14,068,110
Các khoản khác phải nộp Nhà nước (Thuế đất tại XN Phú Viên)		448,606,297	310,126,778
Cộng		1,267,314,552	1,104,154,951
12. Phải trả người lao động			
		769,687,516	861,570,209
13. Chi phí phải trả			
Chi phí lãi vay còn phải trả (VPCT)			280,784,485
Lãi vay còn phải trả liên quan đến khoản vay từ Quỹ hỗ trợ phát triển phát sinh tại XN Phú Viên từ trước cổ phần hóa		731,995,970	714,077,067
Chi phí lãi vay còn phải trả (CNKL)		187,242,420	57,422,239
Cộng		919,238,390	1,052,283,791
14. Các khoản phải trả, phải nộp khác			
		Số cuối kỳ	Số đầu năm

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

(Đơn vị tính bằng VNĐ, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	(*)	5,752,031,787	5,126,894,726
(*) Bao gồm:			
Kinh phí công đoàn, BHXH, BHYT và BHTN		438,881,502	336,148,340
Phải trả lương nhân viên nghỉ việc từ thời điểm CP hóa		81,480,250	81,480,250
Phải trả tiền đặt cọc cho thuê mặt bằng phát sinh tại XN Kho Vận		1,260,907,755	774,080,126
Phải trả tiền đặt cọc cho thuê văn phòng phát sinh tại VP Công ty		-	-
Cổ tức còn phải trả		1,949,515,859	1,949,515,859
Số tiền Công ty đã nhận trước liên quan đến việc chuyển giao tài sản nhận cầm cố		1,652,379,169	1,651,133,169
Phải trả khác		368,867,252	334,536,982
* Bao gồm			
- Lương CBVN từ năm 2009		2,317,650	
- Ban dự án đề điều		12,000,000	
- Công trình nhà đường Nguyễn Văn Cừ		19,357,600	
- Khách hàng cá nhân		69,097,821	
- Công ty CP PM QLDN Tại TPHCM (FAST)		6,259,500	
- Cty TNHH Kiểm Toán DFK Việt Nam		65,000,000	
- Công ty TNHH TM & DV Phương Trí Phát		1,900,000	
- Cty TNHH Tin Học và Thị Trường Kỹ Nguyên		37,190,499	
- Viện Quản Trị Kinh Doanh - FSB		103,244,182	
- Cty Cổ Phần Sài Gòn Đại Dương		22,500,000	
- Công Ty CP Địa Ốc MB		30,000,000	
Cộng		5,752,031,787	5,126,894,726
15. Nợ dài hạn		Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả dài hạn khác		-	-
Vay và nợ dài hạn	(*)	281,301,475	281,301,475
Dự phòng trợ cấp mất việc làm		-	-
Cộng		281,301,475	281,301,475

(*) Bao gồm:	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối năm
Quỹ Hỗ trợ phát triển - CN Hà Nội	281,301,475	-	-	281,301,475

Khoản vay Quỹ hỗ trợ phát triển - Chi nhánh Hà Nội phát sinh tại xí nghiệp Phú Viên nhằm đầu tư sửa chữa ô bể chượp, thiết bị điện, nước và cải tạo nhà kho phục vụ sản xuất nước mắm phát sinh từ những năm trước cổ phần hóa.

16. Tình hình tăng giảm nguồn vốn chủ sở hữu	Chỉ tiêu	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối năm
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	96,000,000,000				96,000,000,000
Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-			641,481,519	(641,481,519)
Quỹ đầu tư phát triển	465,732,120				465,732,120
Quỹ dự phòng tài chính	465,732,120				465,732,120
Quỹ khác	-			134,788,500	(134,788,500)
Lợi nhuận chưa phân phối	(22,826,097,970)			1,356,065,649	(24,182,163,619)

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

(Đơn vị tính bằng VNĐ, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Cộng	74,105,366,270	-	2,132,335,668	71,973,030,602
-------------	-----------------------	----------	----------------------	-----------------------

Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103005673 ngày 07/12/2006 và đăng ký thay đổi lần thứ 4 ngày 02/10/2010, vốn điều lệ của Công ty là 96.000.000.000 đồng (Bao gồm 9.600.000 cổ phần, mệnh giá 10.000 đồng/cổ phần):

Danh sách cổ đông sáng lập:	Theo đăng ký kinh doanh		Vốn góp thực tế đến 31/12/2012
	Số tiền	Tỷ lệ	
Vốn góp của Nhà nước	58,585,000,000	61.03%	58,585,000,000
Cao Thị Quế Anh	21,000,000,000	21.88%	-
Trần Văn Hạnh	24,000,000	0.03%	-
Các cổ đông khác	16,391,000,000	17.07%	37,415,000,000
Cộng	96,000,000,000	100%	96,000,000,000

VI. Thông tin bổ sung Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

17. Doanh thu	Kỳ này	Năm trước
Doanh thu từ bán vật tư	122,595,819,004	603,762,410,454
Doanh thu từ bán thủy, hải, nông sản	3,865,509,712	40,664,755,421
Doanh thu từ cung cấp dịch vụ (cho thuê kho bãi, kho lạnh,...)	22,044,498,230	35,336,737,796
Cộng	148,505,826,946	679,763,903,671
Trừ các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần	148,505,826,946	679,763,903,671
18. Giá vốn hàng bán	Kỳ này	Năm trước
Giá vốn vật tư	118,233,459,515	584,874,239,146
Giá vốn hàng thủy, hải, nông sản	3,495,624,420	39,906,238,086
Giá vốn dịch vụ	16,793,582,694	23,729,326,047
Cộng	138,522,666,629	648,509,803,279
19. Doanh thu hoạt động tài chính	Kỳ này	Năm trước
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	212,870,815	709,519,123
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	56,409,315
Lãi chênh lệch tỷ giá	269,352,784	902,434,570
Doanh thu tài chính khác	-	-
Cộng	482,223,599	1,668,363,008
20. Chi phí hoạt động tài chính	Kỳ này	Năm trước
Chi phí lãi vay	5,816,566,517	24,619,242,119
Lỗ chênh lệch tỷ giá	49,087,427	1,110,965,627
Chi phí dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính	-	26,507,750
Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	5,865,653,944	25,756,715,496
21. Chi phí bán hàng	Kỳ này	Năm trước
Chi phí dịch vụ mua ngoài	325,319,575	706,959,978

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

(Đơn vị tính bằng VNĐ, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Chi phí khác bằng tiền	-	-
Cộng	325,319,575	706,959,978
22. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Kỳ này	Năm trước
Chi phí nhân viên quản lý	1,479,125,939	5,549,562,485
Chi phí vật liệu, đồ dùng văn phòng	107,053,589	246,676,646
Chi phí khấu hao TSCĐ	238,616,417	617,259,747
Thuế, phí và lệ phí	6,375,488	6,685,600
Chi phí dự phòng (hoàn nhập)	-	16,806,694,286
Chi phí dịch vụ mua ngoài	538,532,725	876,761,018
Chi phí khác bằng tiền	3,326,625,773	6,796,146,579
Cộng	5,696,329,931	30,899,786,361
23. Thu nhập khác	Kỳ này	Năm trước
Thu từ thanh lý TSCĐ, CCDC	-	-
Thu lãi phạt vi phạm hợp đồng	168,095,238	920,212,348
Thu nhập từ việc xử lý công nợ không phải trả	-	-
Thu từ khoản Thuế nhập khẩu được hoàn	-	88,643,968
Hoàn nhập dự phòng trợ cấp mất việc làm	-	66,787,518
Thu nhập khác	-	30,974,358
Cộng	168,095,238	1,106,618,192
24. Chi phí khác	Kỳ này	Năm trước
Thù lao HĐQT và BKS	78,000,000	156,000,000
Lỗ từ việc thanh lý tài sản thu hồi của khách hàng để bù trừ công nợ	-	96,833,628
Chi phí phạt vi phạm hành chính	24,241,349	26,205,776
Chi phí khác	-	15,213,148
Cộng	102,241,349	294,252,552
25. Chi phí thuế TNDN hiện hành	Kỳ này	Năm trước
Lợi nhuận kế toán trước thuế / (lỗ)	(1,356,065,645)	(23,628,632,795)
Cộng các khoản điều chỉnh tăng	-	279,039,404
Trừ cổ tức, lợi nhuận được chia	-	(56,409,315)
Các khoản lỗ năm trước chuyển sang (ước tính)	(23,628,632,795)	-
Thu nhập chịu thuế ước tính kỳ này	(24,984,698,440)	(23,406,002,706)
Thuế suất thuế TNDN hiện hành	25%	25%
Thuế TNDN phải nộp ước tính	-	-

VII. Thông tin khác

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH


Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

(Đơn vị tính bằng VNĐ, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
3. Thông tin về các bên liên quan:
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý)theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận" (Chỉ áp dụng cho Công ty niêm yết)
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác:



Trần Ngọc Thành
Người lập biểu



Trần Thị Minh Nga
Kế toán trưởng



Nguyễn Duy Đăng
Tổng Giám đốc
Ngày 30 tháng 06 năm 2013

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
DANH MỤC CÔNG NỢ PHẢI THU, PHẢI TRẢ

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

Đơn vị tính: VND

STT	DIỄN GIẢI	TỔNG CỘNG	TRONG ĐÓ	
			NGẮN HẠN	DÀI HẠN
A	NỢ PHẢI THU	211,144,030,043	153,785,256,530	57,358,773,513
1	Cty TNHH TM Đức Tiến	57,152,588	57,152,588	
2	Cửa Hàng Số 49	36,835,668	36,835,668	
3	Cty CP Bao Bì Đồng Vinh Khang	2,875,764,100	2,875,764,100	
4	Cty CP Địa Ốc Ngọc Biên	85,697,417,876	85,697,417,876	
5	Cty CP Thành Tân Tiến	3,190,772,816	3,190,772,816	
6	Cty TNHH Minh Thái Lộc	333,397,331	333,397,331	
7	Cty TNHH BV TV An Hưng Phát	3,044,157,570	3,044,157,570	
8	Cty TNHH Bách Tùng	5,664,336,107	5,664,336,107	
9	Cty TNHH DV Nam Hà Việt	619,508,457	619,508,457	
10	Cty TNHH TM Khôi Long	444,615,512	444,615,512	
11	Cty TNHH SX-TM XNK BB Nhựa Ngân Ngọc Hà	18,390,000	18,390,000	
12	Cty TNHH SX Và TM XNK Tân Đình Phong	41,591,212,250		41,591,212,250
13	Cty Cơ Khí Nhựa Bình Đông Hưng	24,568,686		24,568,686
14	Cty CP TP Việt Nam (Vinafood)	4,245,071,518		4,245,071,518
15	DNTN Nguyễn Danh	18,935,024		18,935,024
16	DN Tư Nhân Cầu Lài	180,000,274		180,000,274
17	DN TN Minh Hiền	42,951,001		42,951,001
18	ICONA CAFÉ	189,364,199	189,364,199	
19	AL Gasr International For Import And Export	8,363,494,665		8,363,494,665
20	KH-OTO	4,307,605,304	4,307,605,304	
21	Cty TNHH SXTM Long Thành Tín	16,519,500	16,519,500	
22	Cty TNHH Thép Việt Thành	387,034,002		387,034,002
23	Koddaert	102,141,387	102,141,387	
24	Lu Qin (Hongkong)	414,258,071	414,258,071	
25	Midland Industries	462,751,848	462,751,848	
26	A Del Trading Co., LTD	20,505,771	20,505,771	
27	Sakai Kouhan Co., LTD	237,805,101	237,805,101	
28	Duferco Asia Pte Ltd	87,665,270	87,665,270	
29	Cty TNHH Louis Dreyfus Commodity	31,346,473	31,346,473	
30	CSKD Lê Thị Lệ Chiêu	4,690,491,475	4,690,491,475	
31	Cty TNHH Hoàng Đạo	30,646,975,287	30,646,975,287	
32	Nguyễn Văn Hiệp	106,332,975	106,332,975	
33	Cty TNHH TMDV Bắc Việt Chung	2,791,557,325	2,791,557,325	
34	Cty TNHH SXTM Xây Dựng Biển Đông	30,000,000	30,000,000	
35	Cty CP TM DV GN LH Quốc Tế	990,000,000	990,000,000	
36	Khách Hàng Cá Nhân 2	30,456,000		30,456,000
37	Cty CP Đầu Tư & Phát Triển Hà Gia	60,000,000		60,000,000
38	Công ty CP Thủy sản Số 1	61,044,850	61,044,850	
39	Cty TNHH MTV DVTM Châu Kim Vân	2,376,000	2,376,000	
40	Công ty TNHH TM Quốc Tế Hải Phòng	24,489,031	24,489,031	
41	Cơ sở SXKD Thực phẩm Cầu Đen	1,096,920	1,096,920	
42	Công ty TNHH TM XNK Minh Đạt	30,360,000	30,360,000	
43	Cty TNHH MTV SXTM Phúc Hưng	16,280,000	16,280,000	
44	Công ty TNHH Việt Chem	4,554,000	4,554,000	
45	Công ty TNHH TM & P. Triển Việt Đài	15,180,000	15,180,000	
46	Lê Ngọc Hưng	1,760,000	1,760,000	
47	Công ty TNHH Thương Mại Vu Trân	3,960,000	3,960,000	
48	CN Cty TNHH Vinh Quang - TP. Hà Nội	4,112,680	4,112,680	
49	Cty TNHH SX -TM-DV Nữ Khanh	7,700,000	7,700,000	

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
DANH MỤC CÔNG NỢ PHẢI THU, PHẢI TRẢ

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

Đơn vị tính: VND

50	Công ty TNHH Triền Độ	4,070,000	4,070,000
51	Cty TNHH XNK SX C.U TP VINA KOBE	3,592,213	3,592,213
52	Công ty TNHH Sinh Trường	18,216,000	18,216,000
53	Công ty TNHH TM DV Âu Thiên	5,544,000	5,544,000
54	Cty TNHH MTV TM Kim Thúy	6,831,000	6,831,000
55	Cty TNHH DV VT và KD Tổng Hợp	13,755,500	13,755,500
56	Lang Ánh Tuyết	551,661	551,661
57	Đặng Mạnh Trường	66,796,250	66,796,250
58	Công ty Cổ Phần Tân Phú Thịnh	21,252,000	21,252,000
59	Công ty TNHH TM-DV Dũng Thành	9,504,000	9,504,000
60	CN Cty TNHH TMDV DL Phát Xuân Tùng	53,671,750	53,671,750
61	Trần Hữu Hiệu	13,043,250	13,043,250
62	Cty TNHH TM & DV Vi Biển	7,730,347	7,730,347
63	Cty TNHH MTV TP Nhật Tâm	3,688,168	3,688,168
64	DNTN Nam Tuyên	55,451,264	55,451,264
65	CN Cty TNHH MTV XNK &HTĐT GT Vận Tải	1,518,000	1,518,000
66	Cty TNHH Hoàng Phiên	60,570,400	60,570,400
67	Cty TNHH TM DV XD & SX Duy Phát	6,831,000	6,831,000
68	Cty TNHH Cơ Phúc	5,280,000	5,280,000
69	CT CP TM ĐT&PT Nguồn Nhân Lực	4,554,000	4,554,000
70	Cty TNHH T.P Sao Phương Đông	386,100	386,100
71	Cty TNHH TM DV XNK Hồng Xương	179,398,375	179,398,375
72	Cty TNHH TM DV và SX Tứ Hải	5,992,774	5,992,774
73	Phạm Thị Đức Nhuận	13,560,250	13,560,250
74	CN Cty TNHH Cúc Tùng	26,919,750	26,919,750
75	Cty TNHH Phúc Tâm	5,313,000	5,313,000
76	Cty TNHH SX & TM Song Lộc	5,940,000	5,940,000
77	Cty TNHH XNK May Tân Hợp Phát	12,144,000	12,144,000
78	Ngô Thanh Hải	1,537,503	1,537,503
79	Cty TNHH TM DV Thăng Hiền	9,108,000	9,108,000
80	Cửa hàng Trường Vinh	42,790,000	42,790,000
81	Cty TNHH Quốc Tế Minh Anh	3,278,000	3,278,000
82	Nguyễn Thị Tô Uyên	23,117,600	23,117,600
83	Hộ Kinh Doanh Mê Công	3,708,969	3,708,969
84	Cty TNHH TM Việt Toàn Hóa	2,640,000	2,640,000
85	Cty TNHH Hóa Chất Hưng Việt	10,604,000	10,604,000
86	Công ty TNHH Hóa Chất Thành Phương	329,353,200	329,353,200
87	Ngô Lâm Phi Tước	1,809,060	1,809,060
88	Cty TNHH TM XNK Du Lịch Đồng Tâm	1,578,531	1,578,531
89	Cty CP N.S Thực Phẩm Lâm Đồng	2,236,898	2,236,898
90	Phan Thanh Phong (KL)	330,000	330,000
91	Cty TNHH SX TP TM DV Nhật Nam	37,770,580	37,770,580
92	Cty TNHH TM Phú Thạnh	100,974,380	100,974,380
93	CH MB Phụ Tùng Ô Tô Kim Cương	2,345,200	2,345,200
94	Cty TNHH SX Kinh Doanh E.D	5,313,000	5,313,000
95	Nguyễn Văn Lương	2,119,029	2,119,029
96	Cty TNHH An Thái Hà	13,618,000	13,618,000
97	Cty TNHH Nam Giao	2,277,000	2,277,000
98	Công ty TNHH TM Thanh Hoàng	9,020,000	9,020,000
99	Cty TNHH TM Việt Thanh	1,628,000	1,628,000
100	Công ty TNHH V&V	12,593,635	12,593,635
101	Cty CP TM DV SX Việt Thương	36,707,000	36,707,000
102	Cty TNHH SX XNK Phi Long ICHIBAN	38,703,691	38,703,691
103	Cty TNHH TM DV An Vĩnh	37,051,885	37,051,885
104	Cty TNHH DV & SP Công nghiệp	3,795,000	3,795,000
105	CN Cty TNHH MTV Hà Thành (BQP)	11,385,000	11,385,000

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
DANH MỤC CÔNG NỢ PHẢI THU, PHẢI TRẢ

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

Đơn vị tính: VND

106	Cty TNHH Bao Bì Thủy Tinh DIHANA	11,660,000	11,660,000	
107	Cty TNHH TM Tân Hồng Phúc	7,920,000	7,920,000	
108	Nguyễn Anh Đức	829,880	829,880	
109	Cty CP XDTM VT Hiệp Tân Hưng	7,920,000	7,920,000	
110	Mai Văn Thành	2,861,691	2,861,691	
111	Hộ K.D Cá Thê Trương Thị Sang	7,948,281	7,948,281	
112	Cty TNHH TM DV Khánh Phát	22,770,000	22,770,000	
113	Công ty TNHH Hương Việt	166,141,560	166,141,560	
114	CN Cty TNHH Một Thành Viên 16	12,447,600	12,447,600	
115	Cty TNHH SX TM Vĩnh Phước An	28,462,500	28,462,500	
116	Công ty TNHH MTV Vạn Hưng Phát	13,024,000	13,024,000	
117	Lý Thị Thu Vân	568,370	568,370	
118	Lê Thị Hồng Vân	72,783,345	72,783,345	
119	Công ty TNHH MTV Hòa Lệ	6,451,500	6,451,500	
120	Cty TNHH MTV Vật Tư Tổng Hợp I	3,795,000	3,795,000	
121	Cty TNHH MTV TMDV VT Phúc Hải	50,000,000	50,000,000	
122	Cty CP XNK Thủy Sản An Giang	66,657,655	66,657,655	
123	DNTN Tâm Long	166,000,249		166,000,249
124	Cty TNHH SXTM Phương Nga	111,655,821		111,655,821
125	DNTN Nam Tuyên	500,000,000	500,000,000	
126	Cty TNHH TM Thiên Thời	304,000,000	304,000,000	
127	Cty TNHH Hoàng Nam	180,000,000		180,000,000
128	Cty TNHH Sống Vui	35,000,000	35,000,000	
129	Công ty CP Nông sản TP Lâm Đồng	2,107,866	2,107,866	
130	Cty CP An Xuyên	1,313,917	1,313,917	
131	Cty CB Thủy Hải sản XK Việt Phú	2,938,315	2,938,315	
132	Công ty CP Sài Gòn FOOD (Saigon Food JSC)	1,851,546,796	1,851,546,796	
133	Công ty CP chăn nuôi C.P Việt Nam - Nhà máy chế biến thịt	151,885,712	151,885,712	
134	Công ty CP Chế biến TS Trung Sơn	66,368,059	66,368,059	
135	Công ty CP E.Z	27,525,982	27,525,982	
136	Công ty CP Thê Hệ Mới	296,913,858	296,913,858	
137	Công ty CP Thực phẩm Minh Kiệt	18,862,261	18,862,261	
138	Công ty CP Thực phẩm Trung Sơn	3,166,233	3,166,233	
139	Cty TNHH IN Bao Bì C.D	3,795,000	3,795,000	
140	Công ty TNHH MTV TM DV Đỗ Kim Thanh	531,696	531,696	
141	Công ty TNHH Công nghiệp Phúc Thành	651,222	651,222	
142	Công ty TNHH DV TM XNK Phi Long	33,035,822	33,035,822	
143	Cty TNHH DV TM SX Phúc Thái Sơn	17,332,603	17,332,603	
144	Công ty TNHH DV - TM Huỳnh Đệ	274,786,679	274,786,679	
145	Công ty TNHH Hải Ân	139,302,970	139,302,970	
146	Công ty TNHH MTV FOODYMART	37,109,475	37,109,475	
147	Công ty TNHH SX TM DV Đức Mỹ	10,863,547	10,863,547	
148	Cty TNHH SX XNK Phi Long ICHIBAN	4,984,155	4,984,155	
149	Cty TNHH TM và DV Nhiều Lộc	31,164,139	31,164,139	
150	Công ty TNHH Tân Hải Hòa	98,479,483	98,479,483	
151	Công ty TNHH TP Hoàn Hảo	1,722,630	1,722,630	
152	Công ty TNHH TP Dinh dưỡng Sài Gòn	284,229	284,229	
153	Công ty CP XNK Thủy sản Năm Căn	1,821,153	1,821,153	
154	Công ty TNHH TP TM Đại Phát	182,252,310	182,252,310	
155	Công ty TNHH Thủy sản Hải Long Tu Na	3,260,669	3,260,669	
156	Công ty TNHH TM DV SX Văn Lĩnh	73,171,181	73,171,181	
157	Công ty TNHH Vạn chuyển Liên Minh	250,361,635	250,361,635	
158	DNTN Đức Thành	98,256,090	98,256,090	
159	DNTN Vân Tuyết	6,594,984	6,594,984	
160	Đỗ Văn Đoàn	15,955,555	15,955,555	
161	Phan Thanh Tính	2,683,736	2,683,736	

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
DANH MỤC CÔNG NỢ PHẢI THU, PHẢI TRẢ

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

Đơn vị tính: VND

162	Nguyễn Đình San	15,845,940	15,845,940	
163	Nguyễn Thị Hiếu	48,011,550	48,011,550	
164	Thuận Phát Đạt	7,722,590	7,722,590	
165	Trần Thị Hằng Nga	41,325,401	41,325,401	
166	Công ty CP Thực phẩm Việt Nam	1,957,394,023		1,957,394,023
B	NỢ PHẢI TRẢ	86,369,226,412	86,369,226,412	0
1	CH 134 Chợ Vật Tư Quận 5	119,836,323	119,836,323	
2	Cty TNHH TMSX Lợi Phong	654,632,559	654,632,559	
3	Cty CP TMDV GN LH Quốc Tế	339,152,275	339,152,275	
4	Cty TNHH SXTM TP Thanh Vân	132,048,122	132,048,122	
5	DNTN Thiên Vinh	251,080,745	251,080,745	
6	Lou Wei	133,674,426	133,674,426	
7	Cty TNHH Vòng Bi Phát Minh	566,300,773	566,300,773	
8	Cty TNHH Thiên An Thanh	52,989,422	52,989,422	
9	Cửa Hàng Bửu Ký	152,268,167	152,268,167	
10	Cty TNHH Tin Học và Thị Trường Kỹ Nguyên	37,190,499	37,190,499	
11	Cty CP Địa Ốc MB	30,000,000	30,000,000	
12	Viện Quản Trị Kinh Doanh - FSB	103,244,182	103,244,182	
13	Cty CP Sài Gòn Đại Dương	22,500,000	22,500,000	
14	Lê Mộng Hùng	97,085,169	97,085,169	
15	Nguyễn Thanh Quốc	555,294,000	555,294,000	
16	Trần Văn Tuấn	1,000,000,000	1,000,000,000	
17	Cty TNHH Bao Bi Vĩnh Khang	1,622,363,600	1,622,363,600	
18	Smart Timing Steel	75,563,757,464	75,563,757,464	
19	Commodities International	1,393,654,928	1,393,654,928	
20	Yanmar Asia	18,069,503	18,069,503	
21	Cty CP Đầu Tư PSP Việt Nam	39,629,380	39,629,380	
22	Công Ty TNHH Tân Đảo	16,618,440	16,618,440	
23	Khách Hàng Cá Nhân 1	150,578,071	150,578,071	
24	Chi Cổ Tức năm 2007	21,889,365	21,889,365	
25	Chi Cổ Tức năm 2008	316,601,930	316,601,930	
26	Cổ Tức năm 2011 để lại chưa chia	1,611,024,564	1,611,024,564	
27	Cty CP PM QLDN Tại TPHCM (FAST)	6,259,500	6,259,500	
28	Cty TNHH Kiểm Toán DFK Việt Nam	65,000,000	65,000,000	
29	Cty TNHH TM & DV Phương Trí Phát	1,900,000	1,900,000	
30	Cty TNHH MTV DV TM Châu Kim Vân	2,376,000	2,376,000	
31	Cơ sở SXKD Thực phẩm Cầu Đen	5,000,000	5,000,000	
32	Cty TNHH TM XNK Minh Đạt	15,180,000	15,180,000	
33	Cty TNHH Đăng Thành	37,950,000	37,950,000	
34	Cty TNHH SX TM XNK Tân Bình Tiến	3,795,000	3,795,000	
35	Cty TNHH MTV SXTM Phúc Hưng	8,140,000	8,140,000	
36	Cty CP TM XNK Hồng Hải	40,000,000	40,000,000	
37	Cty TNHH Việt Chem	4,554,000	4,554,000	
38	CN Cty TNHH TNT-VIETRANS	1,980,000	1,980,000	
39	CN Cty TNHH TM & P.Triển Việt Đài	11,396,000	11,396,000	
40	Tiền điện chưa thanh toán	53,216,181	53,216,181	
41	Ngô Kim Phương	6,600,000	6,600,000	
42	Lê Ngọc Hưng	7,228,610	7,228,610	
43	Cty TNHH TM Vu Trân	3,960,000	3,960,000	
44	CN Cty TNHH Vinh Quang - TP. Hà Nội	3,000,000	3,000,000	
45	Cty TNHH SX-TM-DV Nữ Khanh	7,700,000	7,700,000	
46	Cty TNHH Triển Độ	4,070,000	4,070,000	
47	Cty TNHH Sinh Trường	9,108,000	9,108,000	
48	Cty TNHH TM DV Âu Thiên	5,467,000	5,467,000	

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN
DANH MỤC CÔNG NỢ PHẢI THU, PHẢI TRẢ

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

Đơn vị tính: VND

49	Cty TNHH MTV TM Kim Thúy	6,831,000	6,831,000
50	Cty TNHH DV VT và KD Tổng Hợp	36,000,000	36,000,000
51	Nguyễn Đình Hà	10,000,000	10,000,000
52	Đặng Mạnh Thường	22,000,000	22,000,000
53	Công ty Cổ Phần Tân Phú Thịnh	21,252,000	21,252,000
54	Cty TNHH TM-XD Dũng Thành	9,504,000	9,504,000
55	CN CT TNHH TMDV DL Phát Tùng	68,000,000	68,000,000
56	Trần Hữu Hiệu	13,200,000	13,200,000
57	CTTNHH MTV XNK&HTĐT GT Vận Tải	3,036,000	3,036,000
58	Công ty TNHH Hoàng Phiên	23,918,400	23,918,400
59	Cty TNHH TM DV XD & SX Duy Phát	2,277,000	2,277,000
60	Cty TNHH Cơ Phúc	5,280,000	5,280,000
61	Cty TNHH Một Thành Viên Hóa Tân	3,795,000	3,795,000
62	Phạm Thị Đức Nhuận	13,200,000	13,200,000
63	CN Cty TNHH Cúc Tùng	36,000,000	36,000,000
64	Ngô Nhật Khánh	1,100,000	1,100,000
65	Cty TNHH Phúc Tâm	5,315,000	5,315,000
66	Cty TNHH SX & TM Song Lộc	5,940,000	5,940,000
67	Cty TNHH XNK Máy Tân Hợp Phát	6,072,000	6,072,000
68	Công ty TNHH TM DV Thăng Hiền	6,451,000	6,451,000
69	Cty TNHH TM-DV Liên Tiến Phát	2,035,000	2,035,000
70	Cty CP TM và Đầu tư An Thịnh Phát	36,630,000	36,630,000
71	Cửa hàng Trường Vinh	42,790,000	42,790,000
72	BHXH trả cho CB.CNV	23,559,814	23,559,814
73	Công ty TNHH Quốc Tế Minh Anh	759,000	759,000
74	Nguyễn Thị Tố Uyên	11,558,800	11,558,800
75	Cty TNHH TM Việt Toàn Hóa	2,640,000	2,640,000
76	Công ty TNHH Hóa Chất Hưng Việt	8,404,000	8,404,000
77	Cty TNHH SX TM DV Lập Thành	8,349,000	8,349,000
78	Công ty TNHH Hóa Chất Thành Phương	76,099,000	76,099,000
79	Ngô Lâm Phi Tước	4,000,000	4,000,000
80	Công ty TNHH Phúc Uy Mỹ An	6,336,000	6,336,000
81	CH MB Phụ Tùng Ô Tô Kim Cương	3,592,600	3,592,600
82	Cty TNHH SX Kinh Doanh E.D	5,313,000	5,313,000
83	Cty TNHH MTV TM Đại Thịnh	3,795,000	3,795,000
84	Công ty TNHH An Thái Hà	9,108,000	9,108,000
85	Nguyễn Văn Tuấn	990,000	990,000
86	Công ty TNHH Nam Giao	2,277,000	2,277,000
87	Cty TNHH TM Thanh Hoàng	7,590,000	7,590,000
88	Nguyễn Hạ	2,000,000	2,000,000
89	Cty TNHH TM Việt Thanh	715,000	715,000
90	Cty CP TM DV SX Việt Thương	36,707,000	36,707,000
91	Cty TNHH SX XNK Phi Long ICHIBAN	18,000,000	18,000,000
92	Lê Thị Tuyết Phương	2,000,000	2,000,000
93	Cty TNHH Xây Dựng TM Trung Vũ	3,795,000	3,795,000
94	Cty TNHH DV&SP Công Nghiệp	3,795,000	3,795,000
95	CN Cty TNHH MTV Hà Thành (BQP)	9,259,800	9,259,800
96	Cty TNHH Bao Bì Thủy Tinh DIHANA	11,660,000	11,660,000
97	Công ty TNHH Chan Chem	29,304,000	29,304,000
98	Công ty TNHH Văn Đức	6,336,000	6,336,000
99	Công ty TNHH TM Tân Hồng Phúc	7,920,000	7,920,000
100	Nguyễn Anh Đức	500,000	500,000
101	Cty TNHH XNK Tổng Hợp Vi Khanh	2,332,000	2,332,000
102	Cty TNHH TM Dịch Vụ Khánh Phát	24,750,000	24,750,000
103	Công ty TNHH Hương Việt	70,546,000	70,546,000
104	CN Cty TNHH Một Thành Viên 16	6,223,800	6,223,800

CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN SÀI GÒN

DANH MỤC CÔNG NỢ PHẢI THU, PHẢI TRẢ

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

Đơn vị tính: VND

105	Cty TNHH SX TM Vĩnh Phước An	28,462,000	28,462,000	
106	Công ty TNHH MTV Vạn Hưng Phát	6,512,000	6,512,000	
107	Lê Thị Hồng Vân	34,925,000	34,925,000	
108	Công ty TNHH MTV Hòa Lê	6,451,500	6,451,500	
109	Cty TNHH MTV Vật Tư Tổng Hợp I	3,795,000	3,795,000	
110	Cty TNHH MTV TMDV VT Phúc Hải	50,000,000	50,000,000	
111	Cty CP XNK Thủy Sản An Giang	27,720,000	27,720,000	
112	Thu Nghị định 41	81,480,250	81,480,250	
113	Lương CBVN từ năm 2009	2,317,650	2,317,650	
114	Ban dự án đề điều	12,000,000	12,000,000	
115	Công trình nhà đường Nguyễn Văn Cừ	19,357,600	19,357,600	

Thuyết minh báo cáo tài chính đính kèm là một bộ phận không thể tách rời báo cáo tài chính



Trần Ngọc Thành
Người lập biểu



Trần Thị Minh Nga
Kế toán trưởng



Nguyễn Duy Đăng
Tổng Giám đốc
Ngày 30 tháng 06 năm 2013