



CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN BẾN TRE
AQUATEX BENTRE®

Tân Thạch - Châu Thành - Bến Tre

Tel: 84.75.3860265 - Fax: 84.75.3860346

E-mail: abt@aquatexbentre.com - WebSite: www.aquatexbentre.com

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2012



Bảng cân đối kế toán

Kết quả kinh doanh

Lưu chuyển tiền tệ

Thuyết minh báo cáo tài chính

Mẫu số B 01 - DN

Mẫu số B 02 - DN

Mẫu số B 03 - DN

Mẫu số B 09 - DN



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đến hết ngày 31/12/2012

TIÊU CHÍ	Mã số	TM	Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		438.933.379.343	363.244.966.025
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		111.664.792.159	106.046.557.537
1. Tiền mặt	111	V.01	11.664.792.159	21.046.557.537
2. Các khoản tương đương tiền	112		100.000.000.000	85.000.000.000
II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02	144.583.118.000	64.937.483.475
1. Đầu tư ngắn hạn	121		162.416.475.818	88.498.031.579
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(17.833.357.818)	(23.560.548.104)
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		46.274.011.286	82.487.421.630
1. Phải thu của khách hàng	131		37.747.804.557	79.490.791.050
2. Trả trước cho người bán	132		6.608.017.217	60.299.948
3. Phải thu nội bộ	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	2.465.055.985	3.483.197.105
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(546.866.473)	(546.866.473)
IV. HÀNG TỒN KHO	140		129.732.238.552	107.040.945.246
1. Hàng tồn kho	141	V.04	136.241.763.655	107.040.945.246
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(6.509.525.103)	
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		6.679.219.346	2.732.558.137
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		999.668.150	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4.677.487.608	2.162.566.152
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	667.118.954	
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		334.944.634	569.991.985
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		90.442.070.998	114.863.983.946
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220		45.395.892.240	46.919.099.573

1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	38.453.256.475	39.747.010.008
- Nguyên giá	222		86.109.251.765	84.566.650.753
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(47.655.995.290)	(44.819.640.745)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	6.942.635.765	7.172.089.565
- Nguyên giá	228		8.078.104.788	8.078.104.788
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.135.469.023)	(906.015.223)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250		3.319.634.400	26.152.138.000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	15.642.499.981	42.729.950.000
4. Dự phòng giảm giá CK đầu tư dài hạn (*)	259		(12.322.865.581)	(16.577.812.000)
V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		41.726.544.358	41.792.746.373
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	41.726.544.358	41.792.746.373
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		529.375.450.341	478.108.949.971
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		131.628.775.859	85.800.179.824
I. NỢ NGẮN HẠN	310		131.628.775.859	85.686.141.553
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	94.893.600.000	26.968.251.448
2. Phải trả cho người bán	312		13.491.560.389	14.652.907.761
3. Người mua trả tiền trước	313		268.796.610	708.945.348
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	653.233.083	2.335.451.117
5. Phải trả người lao động	315		20.613.447.089	20.420.482.774
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	2.941.169.727	17.090.991.105
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(1.233.031.039)	3.509.112.000
II. NỢ DÀI HẠN	330			114.038.271
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		

3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			114.038.271
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		397.746.674.482	392.308.770.147
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.22	397.746.674.482	392.308.770.147
1. Nguồn vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		136.072.070.000	136.072.070.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		277.884.007.126	277.884.007.126
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414		(98.658.469.081)	(96.837.381.541)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			(815.483.999)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		40.513.348.315	40.513.348.315
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		7.174.760.640	7.174.760.640
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		34.760.957.482	28.317.449,606
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC	430			
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431			
2. Nguồn kinh phí sự nghiệp	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		529.375.450.341	478.108.949.971

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	ĐV	TM	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài, giữ hộ	Đồng	24		
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	Đồng		632.993.334	632.993.334
5. Ngoại tệ các loại	USD		359.613,54	598.061,16
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

[Handwritten signature]

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

[Handwritten signature]

Bến Tre ngày 18 tháng 01 năm 2013

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



[Handwritten signature]
Trần Việt Cường

Áp 9, Tân Thạch, Châu Thành, Bến Tre

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4 năm 2012

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	M S	TM	Quý 4		Lũy kế năm	
			Năm 2012	Năm 2011	Năm 2012	Năm 2011
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	103.393.828.350	120.235.137.327	636.358.668.040	662.822.051.719
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				2.178.349.210	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		103.393.828.350	120.235.137.327	634.180.318.830	662.822.051.719
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	89.680.136.849	98.053.602.052	511.360.357.911	500.891.865.561
5. Lợi tức gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		13.713.691.501	22.181.535.275	122.819.960.919	161.930.186.158
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	6.449.842.281	10.551.370.395	33.245.990.353	43.733.696.390
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	3.350.535.464	2.811.454.729	23.685.122.392	64.600.172.010
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		639.731.391	1.505.559.048	4.017.743.458	6.970.898.077
8. Chi phí bán hàng	24		3.409.973.106	5.658.717.244	30.595.616.463	29.230.254.335
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.280.078.895	238.231.391	8.333.525.713	6.893.213.187
10 Lợi tức thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		12.122.946.317	24.024.502.306	93.451.686.704	104.940.243.016
11. Thu nhập khác	31		724.309.333	693.208.939	3.728.896.021	3.047.761.518
12. Chi phí khác	32		98.122.419	624.321.819	403.781.209	1.186.680.270
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		626.186.914	68.887.120	3.325.114.812	1.861.081.248
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		12.749.133.231	24.093.389.426	96.776.801.516	106.801.324.264
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	(1.897.155.777)	(637.821.250)	7.702.591.140	7.018.481.477
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		14.646.289.008	24.731.210.676	89.074.210.376	99.782.842.787
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		1.331	2.142	8.086	8.014

Giai trình chênh lệch lợi nhuận quý 4/2012 so với quý 4/2011 :

- Doanh thu thuần quý 4/2012 giảm 14% , lợi nhuận trước thuế giảm 47,08% , lợi nhuận sau thuế giảm 40,78% so với quý 4/2011 .
- Nguyên nhân :
 - + Hoạt động kinh doanh chính : Giá vốn giảm 8,5% do cty trích dự phòng hàng tồn kho , nguồn cả tra công ty tự nuôi nên chí phí nguyên liệu chính trong giá thành tăng hơn quý 4/2011 .
 - + Thu nhập hoạt động tài chính lãi 3 tỷ chủ yếu từ lãi tiền gửi trong khi đó cùng kỳ năm 2011 lãi đến 8 tỷ .

Bến Tre, ngày 18 tháng 01 năm 2013

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



DẶNG KIẾT TƯỜNG



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp) (*)
 Nam 2012

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	MS	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối năm	
			Năm 2012	Năm 2011
1	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		688.355.644.985	723.438.877.990
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(511.449.808.996)	(515.788.970.499)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(67.840.412.633)	(52.429.441.026)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(3.957.161.323)	(6.956.860.955)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(10.027.101.248)	(14.530.517.087)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		315.823.033.735	94.612.766.210
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(332.652.224.223)	(44.350.335.302)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		78.251.970.297	183.995.519.330
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(4.082.075.568)	(1.903.093.524)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(338.899.187.483)	(294.313.659.430)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		265.743.367.314	266.687.095.690
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		()	()
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		1.566.738.356	5.350.158.360
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		16.819.825.274	21.236.299.760
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(58.851.332.107)	(2.943.199.125)
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	21		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN	32	21	(1.821.087.540)	(96.837.381.541)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		375.407.491.815	219.349.881.260
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(304.956.020.588)	(253.788.086.869)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		()	()
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	(82.627.060.500)	(95.873.312.400)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(13.996.676.813)	(227.148.899.541)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		5.403.961.377	(46.096.579.331)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		106.046.557.537	152.349.675.510
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		214.273.245	(206.538.651)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	29	111.664.792.159	106.046.557.530

Bến Tre, ngày 18 tháng 01 năm 2013

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ



ĐẶNG KIẾT TƯỜNG

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2011

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần.
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh thương mại, dịch vụ.
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Chế biến xuất khẩu thủy sản, nhập khẩu vật tư hàng hóa, nuôi trồng thủy sản, KD nhà hàng và dịch vụ.
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

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

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 đến 31/12 hàng năm.)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.: đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt nam được BTC ban hành theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 và các thông tư hướng dẫn sửa đổi .
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Ban giám đốc tuân thủ các nguyên tắc của các chuẩn mực kế toán cũng như các quy định của chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:
 - Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh
 - Vào ngày kết thúc niên độ kế toán, các khoản mục tiền, công nợ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá ngân hàng tại ngày 31/12 . Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào báo cáo kết quả kinh doanh.
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá vốn thực tế
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: 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: không
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ : nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua và các chi phí có liên quan đến việc đưa TS vào hoạt động
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ : theo phương pháp đường thẳng phù hợp quyết định 203/2009/QĐ-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài Chính.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: ghi nhận theo phương pháp giá gốc

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: ghi nhận theo phương pháp giá gốc
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay.
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ.

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước ngắn hạn bao gồm các chi phí của năm tài chính hiện hành hoặc được ghi nhận chi phí chờ phân bổ khi phục vụ cho đối tượng có chu kỳ kinh doanh dài.
- Chi phí khác;
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước.
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi doanh nghiệp có được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng và số tiền thu về được xác định tương đối chắc chắn. tại thời điểm ghi nhận doanh thu đơn vị đã hoàn thành việc chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm cho người mua, đồng thời xác định được chi phí có liên quan

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở kỳ hạn và lãi suất của từng kỳ

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

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

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

(Đơn vị tính: đồng)

01- Tiền	Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
- Tiền mặt	527.697.000	1.152.419.000
- Tiền gửi ngân hàng	11.137.095.159	19.894.138.537
- Tiền đang chuyển		
Tổng cộng	11.664.792.159	21.046.557.537

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Số 31/12/2012		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
2.1- Đầu tư cổ phiếu	5.553.240	52.416.475.818	8.381.454	88.498.031.579
+AAM			9	204.887
+ ANV			128.780	944.358.416
+ ACL	156.100	2.832.032.582		

+ AVS	2.286.200	9.959.677.052	1.403.300	4.993.488.169
+ DCT			287.060	3.017.921.052
+ DHC	2.083.580	21.109.555.939	3.232.508	33.471.133.897
+ DIG			8	120.810
+ DTL	995.080	18.174.359.735	1.164.429	21.661.867.083
+ FMC	32.280	340.850.510	288.750	3.668.791.110
+ KLS			576.000	5.173.103.500
+ VID			186.710	1.003.106.135
+ BVS			1.013.900	13.148.304.018
+ SSI			100.000	1.415.632.502
2.2-Tiền gửi NH có kỳ hạn		110.000.000.000		
Cộng		162.416.475.818		88.498.031.579
-Dự phòng giảm giá ĐTNH		(17.833.357.818)		(23.560.548.104)
Tổng cộng	7.940.287	144.583.118.000	2.579.457	64.937.483.475

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	2.465.055.985	
Cộng	2.465.055.985	
04- Hàng tồn kho	Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
- Hàng mua đang đi đường	6.072.568.903	7.184.253.503
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SXKD dở dang (chi phí nuôi cá)	63.430.790.744	53.802.737.667
- Thành phẩm	64.922.665.415	38.691.533.231
- Hàng hóa		
- Hàng gửi đi bán	1.815.738.593	7.362.420.845
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng	136.241.763.655	107.040.945.246

* Giá trị ghi số của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố [đảm bảo các khoản nợ phải trả:.....

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

* Trích trong năm :

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	667.118.954	
- Tiền thuê đất		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:		
Cộng	667.118.954	
06- Phải thu dài hạn nội bộ		
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		

Cộng		
07- Phải thu dài hạn khác	Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
- Ký quỹ, ký cược dài hạn - Các khoản tiền nhận uỷ thác - Cho vay không có lãi - Phải thu dài hạn khác		
Cộng		

08 - 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	23.751.706.361	54.476.874.575	4.730.928.589	1.607.141.228	84.566.650.753
- Mua trong năm		4.718.975.538			4.718.975.538
- XDCB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS					
- Thanh lý, nhượng bán		2.497.199.770	629.174.000		3.126.373.770
- Giảm khác		50.000.756			50.000.756
Số dư cuối năm	23.751.706.361	56.648.649.587	4.101.754.589	1.607.141.228	86.109.251.765
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	7.905.151.732	33.203.869.849	2.579.998.999	1.130.620.165	44.819.640.745
- Khấu hao trong năm	1.145.911.091	3.845.075.223	743.386.006	228.355.995	5.962.728.315
- Tăng khác					
- Chuyển BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán		2.497.199.770	629.174.000		3.126.373.770
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	9.051.062.823	34.551.745.302	2.694.211.005	1.358.976.160	47.655.995.290
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu năm	15.846.554.629	21.273.004.726	2.150.929.590	476.521.063	39.747.010.008
- Tại ngày cuối năm	14.700.643.538	22.096.904.285	1.407.543.584	248.165.068	38.453.256.475

- *GTCL cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp đảm bảo các khoản vay: 21.817.007.829 đồng*
- *Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 18.206.865.643 đồng*
- *Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:*
- *Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:*
- *Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:*

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính						
Số dư đầu năm						
- Thuê trong năm						
- Mua lại TS thuê						
- Tăng khác						
- Trả lại TS thuê						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị hao mòn lũy kế						

Số dư đầu năm					
- Khấu hao trong năm					
- Mua lại TS thuê - Tăng khác					
- Trả lại TS thuê					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm					
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính					
- Tại ngày đầu năm					
- Tại ngày cuối năm					

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm quản trị DN_B4U	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Ng. giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	7.503.651.000	439.602.300		134.851.488	8.078.104.788
- Mua trong năm					
- Tạo ra từ nội bộ DN					
- Tăng do hợp nhất KD					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	7.503.651.000	439.602.300		134.851.488	8.078.104.788
G. trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	638.367.196	132.796.539		134.851.488	906.015.223
- Khấu hao trong năm	174.503.508	54.950.292			229.453.800
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	812.870.704	187.746.831		134.851.488	1.135.469.023
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu năm	6.865.283.804	306.805.761			7.172.089.565
- Tại ngày cuối năm	6.690.780.296	251.855.469			6.942.635.765

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
- Tổng số chi phí XD CB dở dang:		
Trong đó (Những công trình lớn):		
+		
+		
+		
+		
+		
+		

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				

- Nhà - Nhà và quyền sử dụng đất - Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất - Nhà - Nhà và quyền sử dụng đất - Cơ sở hạ tầng				
GTCL của bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất - Nhà - Nhà và quyền sử dụng đất - Cơ sở hạ tầng				

• Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13- Đầu tư dài hạn khác

	Số 31/12/2012		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Đầu tư cổ phiếu + CLP	335.227 335.227	7.277.794.099 7.277.794.099	341.587 341.587	7.415.870.000 7.415.870.000
- Đầu tư trái phiếu +				
+ Trái phiếu Chính Phủ + TP Đại Thiên Lộc				
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu - Cho vay dài hạn				
- Đầu tư dài hạn khác + Quỹ tâm nhìn SSI	3.000.000 3.000.000	8.364.705.882 8.364.705.882	3.000.000 3.000.000	30.000.000.000 30.000.000.000
Cộng	3.452.297	15.642.499.981	3.817.456	42.729.950.000
*Dự phòng giảm giá		(12.322.865.581)		(16.577.812.000)
Tổng cộng		3.319.634.400		26.152.138.000
14- Chi phí trả trước dài hạn			Số 30/9/2012	Số 01/01/2012
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ - Chi phí thành lập doanh nghiệp - Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn - CP giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình - Chi phí mua ngư trường				
			41.726.544.358	41.792.746.373
Cộng			41.726.544.358	41.792.746.373
15- Vay và nợ ngắn hạn			Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
- Vay ngắn hạn - Nợ dài hạn đến hạn trả			94.893.600.000	26.968.251.448
Cộng			94.893.600.000	26.968.251.448
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước			Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
- Thuế giá trị gia tăng - Thuế tiêu thụ đặc biệt - Thuế xuất, nhập khẩu - Thuế thu nhập doanh nghiệp - Thuế thu nhập cá nhân - Thuế tài nguyên - Thuế nhà đất và tiền thuê đất - Các loại thuế khác			25.745.490 1.584.219 540.548.984 85.354.390	 1.657.391.154 589.216.484 88.843.479

- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	653.233.083	2.335.451.117
17- Chi phí phải trả	Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
Cộng		
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	754.346.581	618.314.937
- Bảo hiểm xã hội	135.805.611	106.682.407
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2.051.017.535	10.227.637.927
Cộng	2.941.169.727	10.952.635.271
19- Phải trả dài hạn nội bộ	Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng		
20- Vay và nợ dài hạn	Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
a. Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b. Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính
- Nợ dài hạn khác		
Cộng		

C. Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng t. toán tiền thuê tài chính	Trả lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng t. toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 đến 5 năm						
Trên 5 năm						

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

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

	Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

22- Vốn chủ sở hữu

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

	A	1	2	3	4	5	6	7
		Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	CLTG chưa thực hiện	Cổ phiếu quỹ	Quỹ DTP & DPTC	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số 01/01/ 2011		136.072.070.000	277.884.007.126	(8.957.053.372)		35.842.555.506	3.436.541.768	444.278.121.028
- Tăng vốn 2011							99.782.842.787	99.782.842.787
- Lãi năm 2011							(11.845.553.449)	(11.845.553.449)
- Mua CPQ					(96.837.381.541)	11.845.553.449	(4.740.000.000)	(96.837.381.541)
- Trích quỹ DTP&DPTC							(55.035.481.500)	(4.740.000.000)
- Trích quỹ KT & PL							8.957.053.372	(55.035.481.500)
- Chia có tức 2011							(3.280.900.000)	8.957.053.372
- Hoàn nhập CLTGDK				8.957.053.372				(4.096.383.999)
- Giảm khác				(815.483.999)				
SD 31/12/ 2011		136.072.070.000	277.884.007.126	(815.483.999)	(96.837.381.541)	47.688.108.955	28.317.449.606	392.308.770.147
- Mua CPQ					(1.821.087.540)			(1.820.087.540)
- Lãi năm 2012							89.074.210.376	89.074.210.376
- Tăng khác								1.474.595.859
- Trích quỹ DTP&DPTC				1.474.595.859				
- Chia có tức 2012								
- Giảm khác 2012				(585.647.378)				(82.630.702.500)
Số cuối kỳ này		136.072.070.000	277.884.007.126	73.464.482	(98.658.469.081)	47.688.108.955	34.760.957.482	397.820.138.964

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
Vốn góp của Nhà nước		
Vốn góp của các đối tượng khác	136.072.070.000	136.072.070.000
...		
Cộng	136.072.070.000	136.072.070.000
	Năm 2011	Năm 2010
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu		
* Số lượng cổ phiếu quỹ		

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm 2012	Năm 2011
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	136.072.070.000	113.396.350.000
+ Vốn góp tăng trong năm		22.675.720.000
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	136.072.070.000	136.072.070.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	82.630.702.500	55.035.481.500

d- Cổ tức	Năm 2012	Năm 2011
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	82.630.702.500	55.035.481.500
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	82.630.702.500	55.035.481.500
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		

đ- Cổ phiếu	Năm 2012	Năm 2011
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13.607.207	13.607.207
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	13.607.207	13.607.207
+ Cổ phiếu phổ thông	13.607.207	13.607.207
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	13.607.207	13.607.207
+ Cổ phiếu phổ thông	13.607.207	13.607.207
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đ/cp

e- Các quỹ của doanh nghiệp:	Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
- Quỹ đầu tư phát triển	40.513.348.315	40.513.348.315
- Quỹ dự phòng tài chính	7.174.760.640	7.174.760.640
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
Tổng cộng	47.688.108.955	47.688.108.955

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

23- Nguồn kinh phí	Năm 2012	Năm 2011
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

24- Tài sản thuê ngoài	Số 31/12/2012	Số 01/01/2012
(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài		

<ul style="list-style-type: none"> - TSCĐ thuê ngoài - Tài sản khác thuê ngoài <p>Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn</p> <ul style="list-style-type: none"> - Từ 1 năm trở xuống - Trên 1 năm đến 5 năm - Trên 5 năm 		...
--	--	-----

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

(Đơn vị tính: đồng)

	Năm 2012	Năm 2011
25- Tổng doanh thu bán hàng và c.cấp dịch vụ (MS 01)	636.358.668.040	662.822.051.719
- Doanh thu bán thành phẩm	561.192.210.435	624.690.654.985
- Doanh thu bán hàng hóa	74.591.657.605	38.128.396.734
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	574.800.000	3.000.000
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	2.178.349.210	
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	2.178.349.210	
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
27- Doanh thu thuần về bán hàng và c.cấp DV (MS 10)	634.180.318.830	662.822.051.719
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	633.605.518.830	662.819.051.719
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	574.800.000	3.000.000

	Năm 2012	Năm 2011
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	73.149.001.995	37.880.821.642
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	432.221.540.312	467.571.142.177
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- GTCL, CP nhượng, t.lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí KD Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	5.989.815.604	(4.609.258.707)
Cộng	511.360.357.911	500.891.865.561

	Năm 2012	Năm 2011
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	12.875.135.392	11.166.239.194
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	2.080	2.701.800.000
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	2.482.468.297	6.443.964.900
- Lãi do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	5.062.709.142	2.064.082.641
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	8.673.343.563	20.195.643.530
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		237.660.453
- Lãi bán hàng trả chậm	4.152.331.879	924.305.672
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	33.245.990.353	43.733.696.390

	Năm 2012	Năm 2011
30- Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	3.766.817.476	6.886.926.617
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	250.925.982	83.971.460
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	24.758.087.593	35.201.576.804
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính	(22.315.470.382)	(38.487.417.499)

- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	4.891.428.046	5.031.090.295
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		4.282.467
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	12.333.333.677	55.879.741.866
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	23.685.122.392	64.600.172.010

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Năm 2012	Năm 2011
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	7.702.591.140	7.018.481.477
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	7.702.591.140	7.018.481.477

32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Năm 2012	Năm 2011
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại		

33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm 2012	Năm 2011
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	324.059.261.458	345.365.311.307
- Chi phí nhân công	77.254.014.340	66.265.712.937
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	5.889.906.098	6.721.964.138
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	38.310.929.664	34.648.428.191
- Chi phí khác bằng tiền	11.333.070.718	14.160.768.282
Cộng	456.847.182.278	467.162.184.855

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

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

(Đơn vị tính: đồng)

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

		Năm nay	Năm trước
a-	Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính: - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu: - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:
b-	Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo. - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý; - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.
c-	Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương		

tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.		
--	--	--

VIII- Những thông tin khác

- 1- Thông tin về các bên liên quan: ...Không có .
- 2- Thuyết minh đối với công cụ tài chính và chính sách quản lý rủi ro tài chính :

2.1 / Rủi ro về giá cổ phiếu :

Các cổ phiếu đã niêm yết do công ty nắm giữ bị ảnh hưởng bởi các rủi ro thị trường phát sinh từ tính không chắc chắn về giá trị tương lai của cổ phiếu đầu tư . Công ty quản lý giá rủi ro về giá cổ phiếu bằng cách thiết lập hạn mức đầu tư và chọn lựa các ngành nghề kinh doanh của các công ty được đầu tư , Hội đồng quản trị của công ty cũng xem xét và phê duyệt các quyết định đầu tư .

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2012 , giá trị hợp lý của các khoản đầu tư vào cổ phiếu niêm yết của Công ty là 34.583.118.000 đồng Việt Nam . Nếu giá của các cổ phiếu này giảm 10% thì lợi nhuận trước thuế của công ty sẽ giảm khoảng 3.458.311.800 đồng Việt Nam . Nếu giá của các cổ phiếu này tăng 10% thì lợi nhuận trước thuế của công ty sẽ tăng lên khoảng 3.458.311.800 đồng Việt Nam .

2.2/ Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng khách hàng không thực hiện các nghĩa vụ của mình , dẫn đến tổn thất về tài chính . Công ty có rủi ro tín dụng từ các hoạt động sản xuất kinh doanh của mình (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và từ hoạt động tài chính của mình , bao gồm tiền gửi ngân hàng , nghiệp vụ ngoại hối và các công cụ tài chính khác

Phải thu khách hàng

Công ty giảm thiểu rủi ro tín dụng bằng cách chỉ giao dịch với các đơn vị có khả năng tài chính tốt và nhân viên kế toán công nợ thường xuyên theo dõi nợ phải thu để đôn đốc thu hồi , Trên cơ sở này và khoản phải thu của Công ty liên quan đến nhiều khách hàng khác nhau nên rủi ro tín dụng không tập trung vào một khách hàng nhất định. Đối với khách hàng lớn công ty thực hiện xem xét sự suy giảm trong chất lượng tín dụng tại ngày lập báo cáo , Công ty duy trì kiểm soát chặt chẽ đối với các khoản phải thu tồn đọng .

Tiền gửi ngân hàng

Công ty chủ yếu duy trì số tiền gửi tại các ngân hàng lớn có uy tín ở Việt Nam . Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.

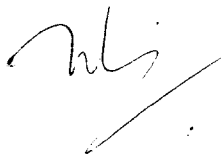
2.3/ Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn . Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Công ty giám sát rủi ro thanh khoản thông qua việc duy trì một lượng tiền mặt và các khoản tương đương tiền và các khoản vay ngân hàng ở mức mà Ban Tổng Giám Đốc cho là đủ để đáp ứng cho các hoạt động của Công ty và để giảm thiểu ảnh hưởng của những biến động về luồng tiền .

Bến Tre, ngày 18 tháng 01 năm 2013

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




ĐẶNG KIẾT TƯỜNG