



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 2011

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 31/12/2011

CHI TIÊU	Mã số	TM	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
<b>A-Tài sản ngắn hạn(100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>356.450.991.109</b>	<b>417.091.710.751</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>106.046.557.537</b>	<b>152.349.675.519</b>
1. Tiền mặt	111	V.01	21.046.557.537	132.349.675.519
2. Các khoản tương đương tiền	112		85.000.000.000	20.000.000.000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.02	<b>58.143.508.559</b>	<b>32.896.659.979</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		81.498.031.579	37.010.476.092
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn(*)	129		(23.354.523.020)	(4.113.816.113)
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>82.487.421.630</b>	<b>129.920.913.127</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		79.490.791.050	127.532.394.162
2. Trả trước cho người bán	132		60.299.948	1.618.074.199
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	138	V.03	3.483.197.105	1.317.311.239
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	139		(546.866.473)	(546.866.473)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>107.040.945.246</b>	<b>99.270.855.270</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	107.040.945.246	103.880.113.977
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			(4.609.258.707)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2.732.558.137</b>	<b>2.653.606.856</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.162.566.152	2.371.534.786
3. Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước	154	V.05		
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		569.991.985	282.072.070
<b>B. Tài sản dài hạn(200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>121.863.983.946</b>	<b>184.833.509.836</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
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			
4. Phải thu dài hạn khác	214			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	215			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>46.919.099.573</b>	<b>50.383.519.260</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	39.747.010.008	42.981.975.895
Nguyên giá	222		84.566.650.753	81.046.317.962
Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(44.819.640.745)	(38.064.342.067)
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	7.172.089.565	7.401.543.365
Nguyên giá	228		8.078.104.788	8.078.104.788
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(906.015.223)	(676.561.423)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		

CHI TIÊU	Mã số	TM	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
Nguyên giá	241			
Giá trị hao mòn lũy kế(*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>33.152.138.000</b>	<b>88.510.447.300</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	49.729.950.000	107.142.666.924
4. Dự phòng giảm giá CK đầu tư dài hạn(*)	259		(16.577.812.000)	(18.632.219.624)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>41.792.746.373</b>	<b>45.939.543.276</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	41.792.746.373	45.939.543.276
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	263			
<b>Tổng cộng tài sản(270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>478.314.975.055</b>	<b>601.925.220.587</b>
<b>A. Nợ phải trả(300=310+320)</b>	<b>300</b>		<b>85.814.601.580</b>	<b>157.647.099.559</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>85.700.563.309</b>	<b>157.647.099.559</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	26.968.251.448	61.643.813.810
2. Phải trả cho người bán	312		14.652.907.761	20.970.986.910
3. Người mua trả tiền trước	313		708.945.348	2.588.923.958
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	2.349.872.873	9.617.961.089
5. Phải trả người lao động	315		20.420.482.774	18.600.708.791
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	17.090.991.105	41.659.416.096
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		3.509.112.000	2.565.288.905
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>114.038.271</b>	
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	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		114.038.271	
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
<b>B. Nguồn vốn chủ sở hữu (400=410+420)</b>	<b>400</b>		<b>392.500.373.475</b>	<b>444.278.121.028</b>
<b>I. Nguồn vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>392.500.373.475</b>	<b>444.278.121.028</b>
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		(96.837.381.541)	
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		(815.483.999)	(8.957.053.372)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		40.513.348.315	30.466.343.696
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		7.174.760.640	5.376.211.810
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		28.509.052.934	3.436.541.768
<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>	<b>440</b>		<b>478.314.975.055</b>	<b>601.925.220.587</b>

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
----------	-------	----	---------------	---------------

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG

Chỉ tiêu	ĐVT	TM	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài giữ hộ	Đồng		51,600,000	51,600,000
4. Nợ khó đòi đã xử lý	Đồng		632,993,334	632,993,334
5. Ngoại tệ các loại	USD		598,061.16	6,708,511.10

Người lập biểu



LÊ THỊ LAN

Kế toán trưởng



NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ

Bến Tre, ngày 16 tháng 01 năm 2012

GIÁM ĐỐC



ĐẶNG KIẾT TƯỜNG

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT**

Quý 4 năm 2011

**I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Đơn vị tính: đồng

<b>TÀI SẢN</b>	<b>Số dư 31/12/2011</b>	<b>Số dư 01/01/2011</b>
<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>356,450,991,109</b>	<b>417,091,710,751</b>
Tiền và các khoản tương đương tiền	106,046,557,537	152,349,675,519
Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	58,143,508,559	32,896,659,979
Các khoản phải thu ngắn hạn	82,487,421,630	129,920,913,127
Hàng tồn kho	107,040,945,246	99,270,855,270
Tài sản ngắn hạn khác	2,732,558,137	2,653,606,856
<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>121,863,983,946</b>	<b>184,833,509,836</b>
Tài sản cố định	46,919,099,573	50,383,519,260
- Tài sản cố định hữu hình	39,747,010,008	42,981,975,895
- Tài sản cố định vô hình	7,172,089,565	7,401,543,365
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	33,152,138,000	88,510,447,300
Tài sản dài hạn khác	41,792,746,373	45,939,543,276
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>478,314,975,055</b>	<b>601,925,220,587</b>
<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>85,814,601,580</b>	<b>157,647,099,559</b>
Nợ ngắn hạn	85,700,563,309	157,647,099,559
Nợ dài hạn	114,038,271	
<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>392,500,373,475</b>	<b>444,278,121,028</b>
<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>392,500,373,475</b>	<b>444,278,121,028</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	136,072,070,000	136,072,070,000
- Thặng dư vốn cổ phần	277,884,007,126	277,884,007,126
- Cổ phiếu ngân quỹ	(96,837,381,541)	
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	(815,483,999)	(8,957,053,372)
- Các quỹ	47,688,108,955	35,842,555,506
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	28,509,052,934	3,436,541,768
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>478,314,975,055</b>	<b>601,925,220,587</b>

**II.A. KẾT QUẢ KINH DOANH**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Quý 4</b>	<b>Lũy kế</b>
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	120,235,137,327	662,822,051,719
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và c/cấp DV	120,235,137,327	662,822,051,719
4. Giá vốn hàng bán	98,053,602,052	500,891,865,561
<b>5. Lợi tức gộp về bán hàng và cung cấp DV</b>	<b>22,181,535,275</b>	<b>161,930,186,158</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	10,551,370,395	43,733,696,390

7. Chi phí tài chính		2,605,429,645	64,394,146,926
8. Chi phí bán hàng		5,658,717,244	29,230,254,335
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		238,231,391	6,893,213,187
<b>10. Lợi tức thuần từ hoạt động kinh doanh</b>		<b>24,230,527,390</b>	<b>105,146,268,100</b>
11. Thu nhập khác		693,208,939	3,047,761,518
12. Chi phí khác		600,205,809	1,186,680,270
<b>13. Lợi nhuận khác</b>		<b>93,003,130</b>	<b>1,861,081,248</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>		<b>24,323,530,520</b>	<b>107,007,349,348</b>
15. Thuế thu nhập doanh nghiệp		(637,821,250)	7,032,903,233
<b>16. Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>		<b>24,961,351,770</b>	<b>99,974,446,115</b>
17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		2,142	8,029
18. Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		1,500	6,000
<b>III. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN</b>	<b>ĐVT</b>	<b>Quý 4/2011</b>	<b>Quý 3/2011</b>
<b>1./ Bố trí cơ cấu tài sản</b>	<b>%</b>		
Tài sản dài hạn / tổng số tài sản		25.48	20.74
Tài sản ngắn hạn / tổng số tài sản		74.52	79.26
<b>2./ Bố trí cơ cấu nguồn vốn</b>	<b>%</b>		
Nợ phải trả / tổng nguồn vốn		17.94	23.54
Nguồn vốn CSH / tổng nguồn vốn		82.06	76.46
<b>3./ Khả năng thanh toán</b>	<b>Lần</b>		
Hệ số thanh toán tổng quát (tổng TS / nợ ngắn + dài hạn)		5.57	4.25
Hệ số thanh toán nhanh (TSLĐ-HTK/nợ ngắn hạn)		2.91	2.86
Hệ số thanh toán nợ ngắn hạn (TSLĐ / nợ ngắn hạn)		4.16	3.37
<b>4./ Tỷ suất lợi nhuận</b>	<b>%</b>		
-Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / tổng tài sản		5.09	3.63
-Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / doanh thu thuần		20.76	8.44
-Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / nguồn vốn CSH		6.36	4.27

Bến Tre, ngày 16 tháng 01 năm 2012



ĐANG KIẾT TƯỜNG

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4 năm 2011

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	MS	TM	QUÝ 4		LŨY KẾ NĂM	
			Năm 2011	Năm 2010	Năm 2011	Năm 2010
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	120.235.137.327	204.952.322.988	662.822.051.719	685.575.058.551
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					382.770.948
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		120.235.137.327	204.952.322.988	662.822.051.719	685.192.287.603
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	98.053.602.052	175.619.122.603	500.891.865.561	563.064.819.777
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)</b>	<b>20</b>		<b>22.181.535.275</b>	<b>29.333.200.385</b>	<b>161.930.186.158</b>	<b>122.127.467.826</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	10.551.370.395	7.577.464.559	43.733.696.390	49.623.005.705
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2.605.429.645	9.452.701.406	64.394.146.926	18.963.934.961
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.505.559.048	861.707.123	6.970.898.077	1.640.068.432
8. Chi phí bán hàng	24		5.658.717.244	9.977.120.808	29.230.254.335	37.804.826.785
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		238.231.391	3.526.642.117	6.893.213.187	10.109.933.376
<b>10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30=20+(21-22)-</b>	<b>30</b>		<b>24.230.527.390</b>	<b>13.954.200.613</b>	<b>105.146.268.100</b>	<b>104.871.778.409</b>
11. Thu nhập khác	31		693.208.939	684.405.779	3.047.761.518	2.819.616.240
12. Chi phí khác	32		600.205.809	14.118.281	1.186.680.270	855.974.079
<b>13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)</b>	<b>40</b>		<b>93.003.130</b>	<b>670.287.498</b>	<b>1.861.081.248</b>	<b>1.963.642.161</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>24.323.530.520</b>	<b>14.624.488.111</b>	<b>107.007.349.348</b>	<b>106.835.420.570</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	(637.821.250)	(348.236.198)	7.032.903.233	12.958.458.727
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
<b>17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp 60=50-51-</b>	<b>60</b>		<b>24.961.351.770</b>	<b>14.972.724.309</b>	<b>99.974.446.115</b>	<b>93.876.961.843</b>
<b>18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)</b>	<b>70</b>		<b>2.142</b>	<b>1.203</b>	<b>8.029</b>	<b>8.079</b>

**Giải trình chênh lệch lợi nhuận quý 4/2011 so với quý 4/2010:**

- Doanh thu thuần quý 4/2011 giảm 41,34%, lợi nhuận trước thuế tăng 66,71% so với quý 3/2010.

- Nguyên nhân :

+ Hoạt động kinh doanh chính đạt hiệu quả cao do nguồn cá tra Cên chi phí nguyên liệu chính trong giá thành sản phẩm thấp, tỷ lệ giá vốn / doanh thu thuần giảm so với

+ Thu nhập hoạt động tài chính lãi 8 tỷ đồng chủ yếu từ chênh lệch tỷ giá trong khi đó cùng kỳ năm 2010 lỗ 2 tỷ.

Bếp 01 năm 2012

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)



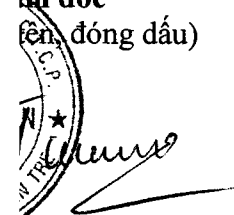
LÊ THỊ LAN

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ

**Người đọc**  
(Ký, đóng dấu)



LÊ TƯỜNG



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp trực tiếp) (\*)  
Quý 4 năm 2011

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2011	Năm 2010
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		723.438.877.992	703.721.149.032
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(515.788.970.499)	(549.240.139.907)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(52.429.441.026)	(49.119.324.471)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(6.956.860.955)	(1.268.680.467)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(14.530.517.087)	(19.089.540.768)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		94.612.766.212	31.023.734.970
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(44.350.335.302)	(29.345.618.020)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>183.995.519.335</b>	<b>86.681.580.369</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21		(1.903.093.524)	(4.175.566.327)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và TS dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(294.313.659.430)	(471.050.073.491)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của ĐV khác	24		266.687.095.698	446.958.445.515
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(1.415.870.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		5.350.158.365	26.662.461.780
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		21.236.299.766	13.226.723.259
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(2.943.199.125)</b>	<b>10.206.120.736</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		(96.837.381.541)	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		219.349.881.269	137.283.078.779
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(253.788.086.869)	(119.754.704.994)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(95.873.312.400)	(45.616.060.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(227.148.899.541)</b>	<b>(28.087.686.215)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(46.096.579.331)</b>	<b>68.800.014.890</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>152.349.675.519</b>	<b>90.331.450.443</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(206.538.651)	(6.781.789.814)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	VII.34	<b>106.046.557.537</b>	<b>152.349.675.519</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*L. Lan*

LÊ THỊ LAN

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

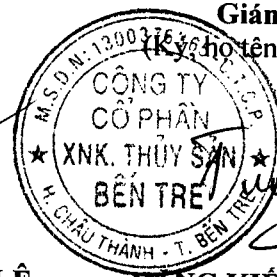
*N. Ngọc Lê*

NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ

Bến Tre, ngày 12 tháng 01 năm 2012

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



*D. Kiệt Tường*

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 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 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)

<b>01- Tiền</b>	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
- Tiền mặt	1.152.419.000	98.950.000
- Tiền gửi ngân hàng	19.894.138.537	132.250.725.519
- Tiền đang chuyển		
<b>Tổng cộng</b>	<b>21.046.557.537</b>	<b>132.349.675.519</b>

**02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn**

	Số 31/12/2011		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
<b>2.1- Đầu tư cổ phiếu</b>	<b>7.940.287</b>	<b>81.498.031.579</b>	<b>2.579.457</b>	<b>37.010.476.092</b>
+AAM	9	204.887	105.010	2.588.677.878
+ ANV	128.780	944.358.416	293.690	4.144.443.630
+ DCT	287.060	3.017.921.052	969.500	12.709.277.947

+ DHC	3.232.508	33.471.133.897	716.928	8.886.606.082
+ DIG	8	120.810	20.007	859.199.894
+ DTL	723.262	14.661.867.083	167.192	3.814.325.670
+ FMC	288.750	3.668.791.110	51.910	680.007.371
+ AVS	1.403.300	4.993.488.169		
+ KHA			19.000	427.682.000
+ PVX			20.000	438.878.440
+ KLS	576.000	5.173.103.500		
+ VID	186.710	1.003.106.135	216.220	2.461.377.180
+ BVS	1.013.900	13.148.304.018		
+ SSI	100.000	1.415.632.502		
<b>2.2-Tiền gửi NH có kỳ hạn</b>				
<b>Cộng</b>		<b>81.498.031.579</b>		<b>37.010.476.092</b>
-Dự phòng giảm giá ĐTNH		(23.354.523.020)		(4.113.816.113)
<b>Tổng cộng</b>	<b>7.940.287</b>	<b>58.143.508.559</b>	<b>2.579.457</b>	<b>32.896.659.979</b>

<b>03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác		
	3.483.197.105	1.317.311.239
<b>Cộng</b>	<b>3.483.197.105</b>	<b>1.317.311.239</b>
<b>04- Hàng tồn kho</b>	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	7.184.253.503	6.715.575.725
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SXKD dở dang (chi phí nuôi cá)	53.802.737.667	50.924.379.639
- Thành phẩm	38.691.533.231	42.597.734.697
- Hàng hóa		
- Hàng gửi đi bán	7.362.420.845	3.642.423.916
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
<b>Cộng</b>	<b>107.040.945.246</b>	<b>103.880.113.977</b>

\* 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 :

<b>05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Tiền thuế đất		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:		
<b>Cộng</b>		
<b>06- Phải thu dài hạn nội bộ</b>		
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>		
<b>07- Phải thu dài hạn khác</b>	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011

- Ký quỹ, ký cược dài hạn - Các khoản tiền nhận uỷ thác - Cho vay không có lãi - Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng</b>		

**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
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>23.521.624.543</b>	<b>51.443.364.575</b>	<b>4.730.928.589</b>	<b>1.350.400.255</b>	<b>81.046.317.962</b>
- Mua trong năm	218.181.818	3.033.510.000		256.740.973	3.508.432.791
- XDCB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>23.751.706.361</b>	<b>54.476.874.575</b>	<b>4.730.928.589</b>	<b>1.607.141.228</b>	<b>84.566.650.753</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>6.763.323.393</b>	<b>28.370.476.936</b>	<b>2.027.809.507</b>	<b>902.732.231</b>	<b>38.064.342.067</b>
- Khấu hao trong năm	1.141.828.339	4.828.101.246	541.074.624	213.262.603	6.724.266.812
- Tăng khác					
- Chuyển BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>7.905.151.732</b>	<b>33.203.869.849</b>	<b>2.579.998.999</b>	<b>1.130.620.165</b>	<b>44.819.640.745</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					
- Tại ngày đầu năm	16.758.301.150	23.072.887.639	2.703.119.082	447.668.024	42.981.975.895
- Tại ngày cuối năm	15.846.554.629	21.273.004.726	2.150.929.590	476.521.063	39.747.010.008

- 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
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>						
- Thuê trong năm						
- Mua lại TS thuê						
- Tăng khác						
- Trả lại TS thuê						
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối năm</b>						
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>						
- Khấu hao trong năm						

- Mua lại TS thuê - Tăng khác					
- Trả lại TS thuê					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm					
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính</b>					
- 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
<b>Ng. giá TSCĐ vô hình</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>7.503.651.000</b>	<b>439.602.300</b>		<b>134.851.488</b>	<b>8.078.104.788</b>
- Mua trong năm					
- Tạo ra từ nội bộ DN					
- Tăng do hợp nhất KD					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>7.503.651.000</b>	<b>439.602.300</b>		<b>134.851.488</b>	<b>8.078.104.788</b>
<b>G.trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>463.863.688</b>	<b>77.846.247</b>		<b>134.851.488</b>	<b>676.561.423</b>
- Khấu hao trong năm	174.503.508	54.950.292			229.453.800
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>638.367.196</b>	<b>132.796.539</b>		<b>134.851.488</b>	<b>906.015.223</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>					
- Tại ngày đầu năm	7.039.787.312	361.756.053			7.401.543.365
- Tại ngày cuối năm	6.865.283.804	306.805.761			7.172.089.565

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

<b>11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:</b>	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
- 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
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				

- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>GTCL của bất động sản đầu tư</b>				
- 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 31/12/2011		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
<b>- Đầu tư cổ phiếu</b>	<b>452.297</b>	<b>12.729.950.000</b>	<b>767.456</b>	<b>27.132.666.924</b>
+ AAM			117.069	4.894.396.924
+ FMC	110.710	5.314.080.000	308.800	14.822.400.000
+ Cty CP TS Cửu Long	341.587	7.415.870.000	341.587	7.415.870.000
<b>- Đầu tư trái phiếu</b>		<b>7.000.000.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.010.000.000</b>
+ + Trái phiếu Chính Phủ				10.000.000
+ TP Đại Thiên Lộc		7.000.000.000	50.000	50.000.000.000
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu				
- Cho vay dài hạn				
<b>- Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>3.000.000</b>	<b>30.000.000.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>30.000.000.000</b>
+ Quỹ tâm nhìn SSI	3.000.000	30.000.000.000	3.000.000	30.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>3.452.297</b>	<b>49.729.950.000</b>	<b>3.817.456</b>	<b>107.142.666.924</b>
<b>*Dự phòng giảm giá</b>		<b>(16.577.812.000)</b>		<b>(18.632.219.624)</b>
<b>Tổng cộng</b>		<b>33.152.138.000</b>		<b>88.510.447.300</b>
<b>14- Chi phí trả trước dài hạn</b>			Số 30/9/2011	Số 01/01/2011
- 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			41.792.746.373	45.939.543.276
<b>Cộng</b>			<b>41.792.746.373</b>	<b>45.939.543.276</b>
<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>			Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
- Vay ngắn hạn			26.968.251.448	61.643.813.810
- Nợ dài hạn đến hạn trả				
<b>Cộng</b>			<b>26.968.251.448</b>	<b>61.643.813.810</b>
<b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>			Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp			1.671.812.910	9.169.426.764
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất			589.216.484	94.453.184
- Các loại thuế khác			88.843.479	354.081.141
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				

<b>Cộng</b>	<b>2.349.872.873</b>	<b>9.617.961.089</b>
<b>17- Chi phí phải trả</b>	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
- 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		
<b>Cộng</b>		
<b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
- Tài sản thừa chờ giải quyết - Kinh phí công đoàn - Bảo hiểm xã hội - 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	618.314.937 106.682.407      16.365.993.761	609.263.326 99.166.770      40.950.986.000
<b>Cộng</b>	<b>17.090.991.105</b>	<b>41.659.416.096</b>
<b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b>	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
- Vay dài hạn nội bộ - Phải trả dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>		
<b>20- Vay và nợ dài hạn</b>	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
<b>a. Vay dài hạn</b> - Vay ngân hàng - Vay đối tượng khác - Trái phiếu phát hành		
<b>b. Nợ dài hạn</b> - Thuê tài chính - Nợ dài hạn khác	...	...
<b>Cộng</b>		

**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 31/12/2011	Số 01/01/2011
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 hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		

<b>b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
---	---------------	---------------



**22- Vốn chủ sở hữu**

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	CLTG chưa thực hiện	Cổ phiếu quỹ	Quỹ ĐTPT & DPTC	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7
<b>Số 01/01/ 2010</b>	<b>113.396.350.000</b>	<b>277.884.007.126</b>	<b>(3.310.693.474)</b>		<b>25.684.523.299</b>	<b>19.035.263.705</b>	<b>432.689.450.656</b>
- Tăng vốn 2010	22.675.720.000					(22.675.720.000)	
- Lãi năm 2010						93.876.961.843	93.876.961.843
- Mua CPQ			4.576.390.016				4.576.390.016
-Trích quỹ ĐTPT&DPTC					10.158.032.207	(10.158.032.207)	
- Trích quỹ KT & PL						(5.200.000.000)	(5.200.000.000)
- Chia cổ tức 2010						(63.504.441.000)	(63.504.441.000)
- Bán CPQ							
- Giảm khác			(10.222.749.914)			(7.937.490.573)	(18.160.240.487)
<b>SD 31/12/ 2010</b>	<b>136.072.070.000</b>	<b>277.884.007.126</b>	<b>(8.957.053.372)</b>		<b>35.842.555.506</b>	<b>3.436.541.768</b>	<b>444.278.121.028</b>
- Tăng vốn 2011						99.974.446.115	99.974.446.115
- Lãi năm 2011							(86.939.743.326)
- Tăng khác			9.914.971.493	(96.854.714.819)			
- Trích quỹ ĐTPT&DPTC					11.845.553.449	(11.845.553.449)	
- Trích quỹ KT & PL						(4.740.000.000)	(4.740.000.000)
- Chia cổ tức 2011						(55.035.481.500)	(55.035.481.500)
- Giảm khác 2011			(1.773.402.120)	17.333.278		(3.280.900.000)	(5.036.968.842)
<b>Số cuối kỳ này</b>	<b>136.072.070.000</b>	<b>277.884.007.126</b>	<b>(815.483.999)</b>	<b>(96.837.381.541)</b>	<b>47.688.108.955</b>	<b>28.509.052.934</b>	<b>392.500.373.475</b>

<b>b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
Vốn góp của Nhà nước		
Vốn góp của các đối tượng khác	136.072.070.000	136.072.070.000
...		
<b>Cộng</b>	<b>136.072.070.000</b>	<b>136.072.070.000</b>
	Năm 2011	Năm 2010
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu		2.138.938.980
* Số lượng cổ phiếu quỹ		

<b>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	Năm 2011	Năm 2010
- 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	55.035.481.500	71.800.698.394

<b>d- Cổ tức</b>	Năm 2011	Năm 2010
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	55.035.481.500	71.800.698.394
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	55.035.481.500	71.800.698.394
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		

<b>d- Cổ phiếu</b>	Năm 2011	Năm 2010
- 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	11.058.307	13.607.207
+ Cổ phiếu phổ thông	11.058.307	13.607.207
+ Cổ phiếu ưu đãi		

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

<b>e- Các quỹ của doanh nghiệp:</b>	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
- Quỹ đầu tư phát triển	40.513.348.315	30.466.343.696
- Quỹ dự phòng tài chính	7.174.760.640	5.376.211.810
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
<b>Tổng cộng</b>	<b>47.688.108.955</b>	<b>35.842.555.506</b>

\* 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.**

<b>23- Nguồn kinh phí</b>	Năm 2011	Năm 2010
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

<b>24- Tài sản thuê ngoài</b>	Số 31/12/2011	Số 01/01/2011
(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài		

<ul style="list-style-type: none"> <li>- TSCĐ thuê ngoài</li> <li>- Tài sản khác thuê ngoài</li> </ul> <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"> <li>- Từ 1 năm trở xuống</li> <li>- Trên 1 năm đến 5 năm</li> <li>- Trên 5 năm</li> </ul>		...
--	--	-----

**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 2011	Năm 2010
<b>25- Tổng doanh thu bán hàng và c.cấp dịch vụ (MS 01)</b>	<b>662.822.051.719</b>	<b>685.575.058.551</b>
- Doanh thu bán thành phẩm	624.690.654.985	523.751.174.262
- Doanh thu bán hàng hóa	38.128.396.734	161.803.829.297
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	3.000.000	20.054.992
<b>26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>		<b>382.770.948</b>
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
<b>27- Doanh thu thuần về bán hàng và c.cấp DV (MS 10)</b>	<b>662.822.051.719</b>	<b>685.192.287.603</b>
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	662.819.051.719	685.172.232.611
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	3.000.000	20.054.992

	Năm 2011	Năm 2010
<b>28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	37.880.821.642	157.138.375.443
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	467.620.302.626	411.729.262.692
- 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	(4.609.258.707)	(5.802.818.358)
<b>Cộng</b>	<b>500.891.865.561</b>	<b>563.064.819.777</b>

	Năm 2011	Năm 2010
<b>29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	11.166.239.194	7.685.486.420
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	2.701.800.000	189.543.267
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	6.443.964.900	4.932.403.130
- Lãi do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	2.064.082.641	21.941.473.849
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	20.195.643.530	13.793.394.966
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	237.660.453	2.049.371
- Lãi bán hàng trả chậm	924.305.672	1.078.654.702
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>43.733.696.390</b>	<b>49.623.005.705</b>

	Năm 2011	Năm 2010
<b>30- Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>		
- Lãi tiền vay	6.886.926.617	1.261.248.244
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	83.971.460	378.820.188
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	35.201.576.804	26.810.357.393
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính	(38.487.417.499)	(27.151.074.075)

- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5.031.090.295	3.638.951.020
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	4.282.467	
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	55.673.716.782	14.025.632.191
- Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>64.394.146.926</b>	<b>18.963.934.961</b>

<b>31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>	Năm 2011	Năm 2010
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	7.032.903.233	12.958.458.727
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
<b>Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>7.032.903.233</b>	<b>12.958.458.727</b>

<b>32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b>	Năm 2011	Năm 2010
- 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		
<b>Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>		

<b>33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	Năm 2011	Năm 2010
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	345.365.311.307	319.875.386.570
- Chi phí nhân công	66.265.712.937	51.937.927.259
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	6.697.848.128	6.418.813.185
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	34.648.428.191	41.425.550.548
- Chi phí khác bằng tiền	14.759.603.382	14.772.242.548
<b>Cộng</b>	<b>467.736.903.945</b>	<b>434.429.920.110</b>

**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		

**VIII- Những thông tin 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”(2): .....
- 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. (3) .....

Bến Tre, ngày 16 tháng 01 năm 2012

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)



LÊ THỊ LAN

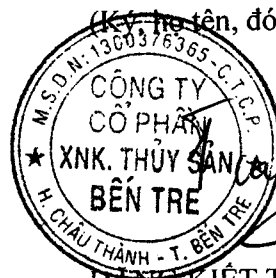
**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ NGỌC LÊ

**Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



ĐẶNG KIẾT TƯỜNG

