

**CÔNG TY CỔ PHẦN CBTS & XNK CÀ MAU
(CAMIMEX)**



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý III Năm 2014

Năm tài chính 01/01/2014 đến 31/12/2014

**CÔNG TY CỔ PHẦN CBTS & XNK CÀ MAU
(CAMIMEX)**



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý III Năm 2014

Năm tài chính 01/01/2014 đến 31/12/2014



Đơn vị: CÔNG TY CP CBTS & XNK CÀ MAU

Mẫu số: B 01a - DN

Địa chỉ: 333, Cao Thắng, Phường 8, TP. Cà Mau, Tỉnh Cà Mau.

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính, bổ sung theo thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009).

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ (tại ngày 30 tháng 9 năm 2014)

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN. (1)	Mã số (2)	T.Minh (3)	Số cuối kỳ (4)	Số đầu năm. (5)
A.- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100= 110+120+130+140+150):	100		428,155,912,011	388,145,182,898
I.- Tiền và các khoản tương đương tiền:	110		5,028,982,200	5,880,324,465
1. Tiền.	111	V.01	5,028,982,200	5,880,324,465
2. Các khoản tương đương tiền.	112		0	0
II.- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	120	V.02	0	0
1. Đầu tư ngắn hạn.	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn.	129		0	0
III.- Các khoản phải thu ngắn hạn:	130		102,700,377,799	66,615,003,599
1. Phải thu khách hàng.	131		95,872,786,013	61,453,766,835
2. Trả trước cho người bán.	132		9,967,689,675	5,480,291,907
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn.	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng.	134		0	0
5. Các khoản phải thu khác.	135	V.03	7,884,719,316	8,027,416,856
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*).	139		(11,024,817,205)	(8,346,471,999)
IV.- Hàng tồn kho:	140		313,438,075,560	302,204,159,318
1. Hàng tồn kho.	141	V.04	468,083,958,409	456,162,880,393
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*).	149		(154,645,882,849)	(153,958,721,075)
V.- Tài sản ngắn hạn khác:	150		6,988,476,452	13,445,695,516
1. Chi phí trả trước ngắn hạn.	151		715,400,762	98,258,860
2. Thuế GTGT được khấu trừ.	152		544,871,016	6,375,141,948
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước.	154	V.05	2,905,546,278	4,099,813,213
5. Tài sản ngắn hạn khác.	158		2,822,658,396	2,872,481,495
B.- TÀI SẢN DÀI HẠN (200= 210+220+240+250+260):	200		364,924,653,787	365,254,935,798
I.- Các khoản phải thu dài hạn:	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng.	211		0	0
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc.	212		0	0
3. Phải thu dài hạn nội bộ.	213	V.06	0	0
4. Phải thu dài hạn khác.	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*).	219		0	0
II.- Tài sản cố định:	220		19,741,791,757	20,172,738,274
1. Tài sản cố định hữu hình:	221	V.08	0	0
- Nguyên giá.	222		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*).	223		-	-
2. Tài sản cố định thuê tài chính:	224	V.09	0	0
- Nguyên giá.	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*).	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình:	227	V.10	4,534,905,251	1,969,685,217
- Nguyên giá.	228		8,704,573,762	4,979,081,762
- Giá trị hao mòn lũy kế (*).	229		(4,169,668,511)	(3,009,396,545)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang.	230	V.11	15,206,886,506	18,203,053,057
III.- Bất động sản đầu tư:	240		0	0
- Nguyên giá.	241		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*).	242		0	0
IV.- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn:	250		344,784,521,653	344,784,521,653

1. Đầu tư vào công ty con.	251		344,784,521,653	344,784,521,653
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh.	252		0	0
3. Đầu tư dài hạn khác.	258	V.13	0	0
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*).	259		0	0
V.- Tài sản dài hạn khác:	260		398,340,377	297,675,871
1. Chi phí trả trước dài hạn.	261	V.14	191,561,699	0
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại.	262	V.21	74,407,478	165,304,671
3. Tài sản dài hạn khác.	268		132,371,200	132,371,200
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100+200):	270		793,080,565,798	753,400,118,696

NGUỒN VỐN.	Mã số	T.Minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm.
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
A.- NỢ PHẢI TRẢ (300= 310+330):	300		621,865,975,478	591,844,683,429
I.- Nợ ngắn hạn:	310		614,068,123,530	584,147,624,596
1. Vay và nợ ngắn hạn.	311	V.15	390,827,238,152	438,524,556,071
2. Phải trả người bán.	312		139,858,105,142	94,704,237,338
3. Người mua trả tiền trước.	313		9,846,037,618	50,411,139
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước.	314	V.16	15,381,703,558	14,005,550,730
5. Phải trả người lao động.	315		616,984,932	753,061,275
6. Chi phí phải trả.	316	V.17	2,711,120,833	5,957,478,499
7. Phải trả nội bộ.	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng.	318		0	0
9. Các khoản phải trả phải, nộp ngắn hạn khác.	319	V.18	53,809,651,379	29,043,805,478
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn.	320		0	0
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi.	323		1,017,281,916	1,108,524,066
II.- Nợ dài hạn:	330		7,797,851,948	7,697,058,833
1. Phải trả dài hạn người bán.	331		0	0
2. Phải trả dài hạn nội bộ.	332	V.19	0	0
3. Phải trả dài hạn khác.	333		0	0
4. Vay và nợ dài hạn.	334	V.20	7,697,058,833	7,697,058,833
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả.	335	V.21	100,793,115	0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm.	336		0	0
7. Dự phòng phải trả dài hạn.	337		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện.	338		0	0
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ.	339		0	0
B.- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400= 410+430):	400		171,214,590,320	161,555,435,267
I.- Vốn chủ sở hữu:	410	V.22	171,214,590,320	161,555,435,267
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu.	411		132,212,340,000	132,212,340,000
2. Thặng dư vốn cổ phần.	412		0	0
3. Vốn khác của chủ sở hữu.	413		0	0
4. Cổ phiếu quỹ (*).	414		0	0
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản.	415		0	0
6. Chênh lệch tỉ giá hối đoái.	416		0	0
7. Quỹ đầu tư phát triển.	417		1,995,223,836	1,995,223,836
8. Quỹ dự phòng tài chính.	418		0	0
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.	419		0	0
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối.	420		37,007,026,484	27,347,871,431
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản.	421		0	0
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp.	422		0	0
II.- Nguồn kinh phí và quỹ khác:	430		0	0
2. Nguồn kinh phí.	432	V.23	0	0
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ.	433		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300+400)	440		793,080,565,798	753,400,118,696

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN.

CHỈ TIÊU.	T.Minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm.
1. Tài sản thuê ngoài.	V.24		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công.			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược.			
4. Nợ khó đòi đã xử lý.			
5. Ngoại tệ các loại.			
Dollar Mỹ (USD)		142,490.13	111,414.41
EURO (EUR)		19.66	19.66
Dollar Úc (AUS)			
Yên nhật (JPN)		0.00	169,000.00
Đồng Won (Won)			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án.			

Lập ngày 16 tháng 10 năm 2014.
TỔNG GIÁM ĐỐC.

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lữ Hồng Lam



Nguyễn Lương Hà



Nguyễn An Ninh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Quý III/2014 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014)

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU. (1)	Mã số (2)	T.Minh (3)	Quý III/2014		Lũy kế từ đầu năm đến cuối 30/9/2014	
			Kỳ này (4)	Kỳ trước (5)	Năm nay (6)	Năm trước (7)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ.	01	VI.25	286,328,479,366	191,033,244,415	686,977,094,179	432,667,703,684
2. Các khoản giảm trừ doanh thu.	02		3,624,817,747	2,696,095,142	3,971,764,159	3,288,498,459
- Chiết khấu thương mại.			56,099,684	567,076,184	372,335,896	910,999,858
- Giảm giá hàng bán.			0	0	0	0
- Hàng bán bị trả lại.			3,568,718,063	2,129,018,958	3,599,428,263	2,377,498,601
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02).	10		282,703,661,619	188,337,149,273	683,005,330,020	429,379,205,225
4. Giá vốn hàng bán.	11	VI.27	258,372,271,696	171,938,687,140	614,529,074,042	499,570,167,052
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20= 10-11).	20		24,331,389,923	16,398,462,133	68,476,255,978	(70,190,961,827)
6. Doanh thu hoạt động tài chính.	21	VI.26	825,373,164	2,374,596,734	1,996,093,795	16,023,080,781
7. Chi phí tài chính.	22	VI.28	3,935,058,489	6,117,763,694	20,789,258,962	39,257,908,361
- Trong đó: Chi phí lãi vay.	23		3,625,190,490	5,392,290,146	16,728,781,963	21,757,763,630
8. Chi phí bán hàng.	24		6,344,637,371	6,986,517,441	19,116,016,372	17,367,764,143
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp.	25		4,690,161,772	4,926,946,538	13,219,102,959	15,752,062,332
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD {30= 20+(21-22)-(24+25)}.	30		10,186,905,455	741,831,194	17,347,971,480	(126,545,615,882)
11. Thu nhập khác.	31		735,996,974	82,804,049	1,537,062,752	132,392,596,243
12. Chi phí khác.	32		4,244,819,677	90,143,390	6,280,839,147	2,698,292,963
13. Lợi nhuận khác (40= 31-32).	40		(3,508,822,703)	(7,339,341)	(4,743,776,395)	129,694,303,280
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50= 30+40).	50		6,678,082,752	734,491,853	12,604,195,085	3,148,687,398
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành.	51	VI.30	1,335,616,551	146,898,371	2,753,349,724	766,507,270
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại.	52	VI.30	0	0	191,690,308	100,939,724
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60= 50-51-52).	60		5,342,466,201	587,593,482	9,659,155,053	2,281,240,404
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*).	70					

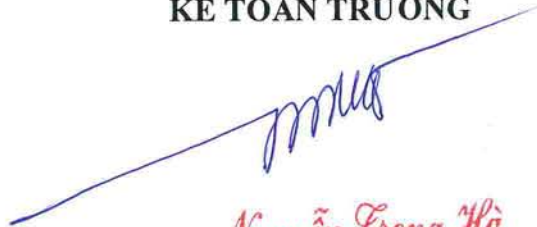
Lập ngày 16 tháng 10 năm 2014

LẬP BIỂU



Lữ Hồng Lam

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Trọng Hà

TỔNG GIÁM ĐỐC




Nguyễn An Ninh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp trực tiếp) (*)
 (QIII/2014 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014)

Đơn vị tính: đồng.

CHỈ TIÊU.	Mã số	T.Min h	kỳ này	kỳ trước
(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		670,803,057,376	451,701,067,003
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá, dịch vụ.	02		(454,217,408,552)	(331,563,823,551)
3. Tiền chi trả cho người lao động.	03		(6,340,183,875)	(23,944,270,346)
4. Tiền chi trả lãi vay.	04		(14,492,010,188)	(22,173,339,207)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp.	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh.	06		451,311,383,565	1,055,003,277,434
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh.	07		(439,401,424,947)	(981,971,882,231)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh.	20		207,663,413,379	147,051,029,102
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư:				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác.	21		(3,989,804,937)	(1,384,297,915)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác.	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác.	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác.	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác.	25		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác.	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia.	27		(11,112,076)	(12,240,314)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư.	30		(4,000,917,013)	(1,396,538,229)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính:				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu.	31		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu DN đã	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được.	33		835,728,216,275	814,699,171,173
4. Tiền chi trả nợ gốc vay.	34		(1,040,242,054,906)	(962,415,433,418)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính.	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu.	36		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính.	40		(204,513,838,631)	(147,716,262,245)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+29+37).	50		(851,342,265)	(2,061,771,372)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ.	60		5,880,324,465	4,203,113,010
Aùnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ.	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ.	70	VII.34	5,028,982,200	2,141,341,638

LẬP BIỂU

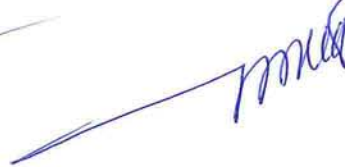
KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lập ngày 16 tháng 10 năm 2014.

TỔNG GIÁM ĐỐC.



Lữ Hồng Lam



Nguyễn Trọng Hà



Nguyễn An Ninh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Quý III/2014 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014)

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần.
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất - chế biến
- 3- Ngành nghề kinh doanh:
Chế biến thủy sản các loại; xuất khẩu thủy sản, nông sản thực phẩm; nhập khẩu nguyên vật liệu, hoá chất (trừ hoá chất có tính độc hại), vật tư, thiết bị, hàng hoá phục vụ sản xuất và đời sống ngư dân.
- 4- Nhân viên tại ngày 30 tháng 9 năm 2014 công ty có 143 nhân viên làm việc (cuối năm trước là 147 nhân viên)
- 5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
Năm thứ sáu chuyển đổi hình thức sở hữu vốn từ DNNN sang Công ty cổ phần theo Nghị định số 64/2002/NĐ-CP ngày 19/6/2002 của Chính phủ; Thông tư 76/2002/TT-BTC ngày 09/9/2002 của Bộ Tài chính hướng dẫn những vấn đề về tài chính khi chuyển DNNN thành Công ty cổ phần (áp dụng thuế suất thuế TNDN 20%)

II - Năm tài chính, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán;

- 1- Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày: 01/01/ 2014, kết thúc vào ngày 31/12/ 2014 hàng năm.
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: tiền đồng Việt Nam (VND).

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 ban hành kèm theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính và các thông tư hướng dẫn sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:
Ban tổng giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ tài chính cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ tài chính.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Công ty áp dụng hình thức kế toán nhật ký chung trên máy vi tính.

IV - Các chính sách kế toán áp dụng:

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng : theo tỷ giá giao dịch của ngân hàng.
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
Đối với nguyên vật liệu, công cụ dụng cụ: 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.
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính);
TSCĐ hữu hình và TSCĐ vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, phản ánh qua 3 chỉ tiêu: nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại; Nguyên giá TSCĐ bao gồm: giá mua + chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng; Những chi phí cải tạo và làm mới chủ yếu cũng được ghi tăng nguyên giá TSCĐ.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính).
Phương pháp đường thẳng
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ.
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước;
 - Chi phí khác;
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu;
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản;
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá;
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối;
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu thể hiện trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh được ghi nhận căn cứ trên hóa đơn GTGT đã lập khi hàng hóa, dịch vụ đã được cung cấp.

 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.
- 13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại;
- 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
- 15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.
- 16- Bên liên quan : Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động . Các bên cùng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

Giao dịch với các bên có liên quan trong kỳ được trình bày ở thuyết minh số VII.2

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

(Đơn vị tính: đồng).

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
01- Tiền:		
- Tiền mặt:	67,662,098	273,888,055
- Tiền gửi ngân hàng:	4,961,320,102	5,606,436,410
- Tiền đang chuyển	0	0
Cộng	5,028,982,200	5,880,324,465
02- Phải thu khách hàng:		
a- Khách hàng trong nước	24,347,938,898	2,513,682,124
- Công ty TNHH thủy sản Anh Tuấn	0	92,106,000
- Công ty TNHH Metro Cash & Cary Việt Nam	832,248,801	2,312,338,899
- Công ty TNHH thủy sản Camimex	22,957,858,896	0
- Công ty TNHHCBXNK nông thủy sản Việt Á	355,554,400	0
- Các khoản phải thu khác	202,276,801	109,237,225
b- Khách hàng nước ngoài	71,524,847,115	58,940,084,711
-MAZZETTA	10,515,974,183	10,409,817,058
-OCEAN BISTRO CORPORATION	0	2,762,716,320
-ORE CAL COP RATION	0	4,150,378,297
-COOP,BASEL	0	5,489,339,387
-E-MARTCO.,LTD	0	5,360,921,991
-SEA PORT PRODUCTS CORPORATION	1,488,919,680	4,368,397,600
-CHICKEN OF THE SEA FROZEN FOODS	5,804,948,973	0
-DKSH GERMANY	6,364,334,907	0
-GAPRO TRADING AG	5,992,221,840	0
-GREAT OCEAN FOODS PTY LIMITED	15,084,914,952	0
-J.SYKES & SONS (M/CR) LIMITED	7,104,662,400	0
-RICLAND ENTERPRISES PTY.LTD	11,953,619,400	0

- Các khách hàng nước ngoài nước	7,215,250,780	26,398,514,058
Cộng	95,872,786,013	61,453,766,835
03- Trả trước cho người bán:		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty cổ phần thủy sản Phú Minh Hưng	1,300,000,000	1,300,000,000
- Công ty TNHH MTV kỹ nghệ lạnh Á Châu	628,757,406	628,757,406
- Hiệp hội chế biến & xuất khẩu thủy sản Việt Nam	128,049,288	128,049,288
- Công ty Cổ phần Kỹ thuật Công nghệ Đức Duy	1,998,000,000	1,098,000,000
- NICS CO., LTD	0	540,337,849
- Cty CP Phát triển đầu tư xây dựng Việt Nhật	1,500,000,000	0
- Các nhà cung cấp khác	4,412,882,981	1,785,147,364
Cộng	9,967,689,675	5,480,291,907
04- Các khoản phải thu khác		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Bảo hiểm thất nghiệp phải thu nhân viên	29,392,748	29,392,748
- Chi hộ công ty TNHH một thành viên CAMIMEX	2,201,075,679	2,201,075,679
- Chi hộ ban quản lý dự án xử lý nước thải	0	53,973,597
- Phạm Minh Đức	5,050,000,000	5,050,000,000
- Các khoản thu khác	604,250,889	692,974,832
Cộng	7,884,719,316	8,027,416,856
05- Hàng tồn kho:		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi đường:	0	0
- Nguyên liệu, vật liệu:	158,410,280	108,049,468
- Công cụ dụng cụ:	30,000	30,000
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang:	0	0
- Thành phẩm:	467,912,661,873	456,041,944,669
- Hàng hoá:	12,856,256	12,856,256
- Hàng gửi đi bán:	0	0
- Hàng hoá kho bảo thuế:	0	0
- Hàng hoá bất động sản:	0	0
Cộng giá gốc hàng tồn kho:	468,083,958,409	456,162,880,393
* Giá trị ghi sổ 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:	
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:	
06- Chi phí trả trước ngắn hạn		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi phí thành lập công ty con	-	-
- Chi phí công cụ dụng cụ	-	-
- Bồi thường vụ kiện Contesa	668,921,590	
- Chi phí thuê nhà	-	66,137,335
- Chi phí thuê đất	28,501,047	-
- Chi phí khác	17,978,125	32,121,525
Cộng	715,400,762	98,258,860
07- Tài sản ngắn hạn khác		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tạm ứng	2,822,658,396	2,872,481,495
- Tài sản thiếu chờ xử lý	0	0
Cộng:	2,822,658,396	2,872,481,495
08- Phải thu dài hạn khác:		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn:	132,371,200	132,371,200
- Các khoản tiền nhận uỷ thác:	0	0
- Cho vay không có lãi:	0	0
- Phải thu dài hạn khác:	0	0
Cộng	132,371,200	132,371,200

09-Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục.	Nhà cửa, vật kiến trúc.	Máy móc, thiết bị.	Thiết bị, dụng cụ quản lý.	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác.	Cộng TSCĐ hữu hình.
Nguyên giá						
Số đầu năm:	0	0	0	0	0	0
+ Mua trong năm	0	0	0	0	0	0
+ Sửa chữa TSCĐ.	0	0	0	0	0	0
+ Đầu tư XD CB hoàn thành.	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang BĐS đầu tư.	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán.	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số cuối năm	0	0	0	0	0	0
Giá trị hao mòn lũy kế:						
Số đầu năm:	0	0	0	0	0	0
+ Khấu hao trong năm	0	0	0	0	0	0
+ Tăng khác.	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang BĐS đầu tư.	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán.	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
- Điều chỉnh lại	0	0	0	0	0	0
Số cuối năm	0	0	0	0	0	0
Giá trị còn lại						
Số đầu năm	0	0	0	0	0	0
Số cuối năm	0	0	0	0	0	0

- * GTCL cuối năm của TSCĐ HH đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ vay:
- * Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- * 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:

10- 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.	TSCĐ vô hình.	Tổng cộng TSCĐ thuê tài chính.
Nguyên giá TSCĐ hữu hình:						
Số dư đầu năm:	0	0	0	0	0	0
+ Thuê tài chính trong năm.	0	0	0	0	0	0
+ Mua lại TSCĐ thuê TChính.	0	0	0	0	0	0
+ Tăng khác.	0	0	0	0	0	0
- Trả lại TSCĐ thuê TChính.	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác.	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm:	0	0	0	0	0	0
Giá trị hao mòn lũy kế:						
Số dư đầu năm:	0	0	0	0	0	0
+ Khấu hao trong năm.	0	0	0	0	0	0
+ Mua lại TSCĐ thuê TChính.	0	0	0	0	0	0
+ Tăng khác.	0	0	0	0	0	0
- Trả lại TSCĐ thuê TChính.	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác.	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm:	0	0	0	0	0	0
GTCL của TSCĐ thuê TChính:						
- Tại ngày đầu năm.	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày cuối năm.	0	0	0	0	0	0

- * Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm: đảm bảo các khoản nợ vay:
- * Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:
- * Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

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

Khoản mục.	Quyền sử dụng đất.	Phần mềm vi tính	Bản quyền, bằng sáng chế.	TSCĐ vô hình khác.	Cộng TSCĐ vô hình.
Nguyên giá						
Số đầu năm:	4,979,081,762	0				4,979,081,762
+ Tăng trong kỳ	3,725,492,000	0	0	0		3,725,492,000
+ Giảm trong kỳ						0
+ Tăng do hợp nhất KD.						0
+ Tăng khác						0
- Thanh lý, nhượng bán.						0
- Giảm khác.						0
Số cuối năm	8,704,573,762	0	0	0	0	8,704,573,762
Giá trị hao mòn lũy kế:						
Số đầu năm:	3,009,396,545	0				3,009,396,545
+ Khấu hao trong kỳ	1,160,271,966	0				1,160,271,966
+ Tăng khác.						0
- Thanh lý, nhượng bán.						0
Số cuối năm	4,169,668,511	0	0	0	0	4,169,668,511
Giá trị còn lại						
Số đầu năm.	1,969,685,217	0	0	0	0	1,969,685,217
Số cuối năm	4,534,905,251	0	0	0	0	4,534,905,251

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

.....
.....

12- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Trong đó (những công trình lớn):

- + Công trình: Tiền mua đất ,XD (Kiên Giang)
- + Công trình: Đầu tư mới kho lạnh 1.500 tấn, XD, MMTB XN5.
- + Công trình: Dự án NM cá Hậu Giang
- + Chi phí khác

Số cuối kỳ	Số đầu năm
15,206,886,506	18,203,053,057

6,485,477,125	10,210,969,125
8,671,089,135	7,941,763,686
50,320,246	50,320,246

13- 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:	0	0	0	0
- Quyền sử dụng đất.	0	0	0	0
- Nhà.	0	0	0	0
- Nhà và quyền sử dụng đất.	0	0	0	0
- Cơ sở hạ tầng.	0	0	0	0
Giá trị hao mòn lũy kế:	0	0	0	0
- Quyền sử dụng đất.	0	0	0	0
- Nhà.	0	0	0	0
- Nhà và quyền sử dụng đất.	0	0	0	0
- Cơ sở hạ tầng.	0	0	0	0
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư:	0	0	0	0
- Quyền sử dụng đất.	0	0	0	0
- Nhà.	0	0	0	0
- Nhà và quyền sử dụng đất.	0	0	0	0
- Cơ sở hạ tầng.	0	0	0	0

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

.....
.....
.....

14- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn:

	Số cuối kỳ		Số đầu năm.	
	Số lượng.	Giá trị.	Số lượng.	Giá trị.
a- Đầu tư vào công ty con:	0	0	0	0

Trong đó:

- Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty con:

Về số lượng (đối với cổ phiếu):

Về giá trị:

b- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết: 0 0 0 0

Trong đó:

- Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty liên doanh, liên kết:

Về số lượng (đối với cổ phiếu):

Về giá trị:

c- Đầu tư dài hạn khác:

- Đầu tư cổ phiếu. 0 0 0 0

- Đầu tư trái phiếu. 0 0 0 0

- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu. 0 0 0 0

- Cho vay dài hạn. 0 0 0 0

- 0 0 0 0

Cộng: 0 0 0 0

- Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:

Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):

Về giá trị:

15- Chi phí trả trước dài hạn:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ.	0	0
- Chi phí thành lập doanh nghiệp.	0	0
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn.	0	0
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình.	0	0
- Chi phí sửa chữa tài sản.	0	0
- Chi phí CCDC chờ phân bổ.	191,561,699	0
Cộng	191,561,699	0

16- Tài sản dài hạn khác

- Khoản ký quỹ, ký cược dài hạn:

17- Vay và nợ ngắn hạn:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vay ngắn hạn:	378,522,627,623	410,406,721,318
Trong đó: Ngân hàng TMCP An Bình CN Bạc Liêu	19,549,755,021	19,549,755,021
Ngân hàng Vibank cà mau	6,145,485,597	10,672,897,057
Ngân hàng Nông Nghiệp & PTNT - Cà Mau.	21,902,864,480	23,037,861,437
Ngân hàng Sacombank Cà Mau.	34,509,877,800	39,176,430,600
Ngân hàng Techcombank TP HCM Cà Mau.	55,910,198,333	64,875,663,925
Ngân hàng VCB Cà Mau.	238,160,458,478	249,100,125,364
Vay các tổ chức và cá nhân khác	2,343,987,914	3,993,987,914
- Nợ dài hạn đến hạn trả:	12,304,610,529	28,117,834,753
Cộng:	390,827,238,152	438,524,556,071

18- Phải trả người bán

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty TNHH MTV Lâm nghiệp Ngọc Hiến	4,003,164,848	4,483,104,164
- Cơ sở kinh doanh Thanh Sơn	0	396,094,702
- Công ty TNHH MTV thu mua cung ứng TS Huy Hoàng	0	2,094,411,953
- Công ty TNHH thương mại dịch vụ Hải Tùng	605,685,489	7,346,966,014

- Công ty TNHH thủy sản Camimex	97,667,992,342	21,159,138,277
- Công ty TNHH Liên	300,000,000	18,714,252,471
- MAGNUM EXPORT	13,881,506,090	9,528,638,947
- SHIMPO EXPORTS PVT.LTD	0	5,182,483,912
- Công ty TNHH MTV chế biến thủy sản Hải Nam	0	2,460,350,569
- Các nhà cung cấp khác	23,399,756,373	23,338,796,329
Cộng	139,858,105,142	94,704,237,338

19- Người mua trả tiền trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Dương vy Import and Eöport gmbh Germany	31,268,143	31,268,143
- Quách Eck Minh		8,272,600
- COOP, BASEL	7,228,778,886	0
- LOTTE IN TERNATIONAL CO.,LTD	2,422,638,981	0
- Các khách hàng khác	163,351,608	10,870,396
Cộng	9,846,037,618	50,411,139

20- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:

	Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	Số cuối kỳ
- Thuế GTGT xuất, nhập khẩu	(1,122,809,346)	1,499,866	(118,716,635)	(1,240,026,115)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	(2,977,003,867)	2,780,362,653	(1,468,878,949)	(1,665,520,163)
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	13,809,097,788	296,989,138	(744,196,454)	13,361,890,472
- Thuế thu nhập cá nhân	183,782,978	238,924,183	(400,000)	422,307,161
- Thuế môn bài	0	8,000,000	(8,000,000)	0
- Các loại thuế khác	0	0	0	0
- Các loại phí, lệ phí và các khóa phải nộp khác	12,669,964	0	0	12,669,964
Cộng	9,905,737,517	3,325,775,840	(2,340,192,038)	10,891,321,319

21- Phải trả người lao động

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền lương	616,984,932	753,061,275
- Các khoản khác	0	0
Cộng	616,984,932	753,061,275

22- Chi phí phải trả:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép.	0	0
- Phụ cấp theo lương của NLĐ.	0	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ.	0	0
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh.	0	0
- Chi phí lãi vay trích trước.	2,711,120,833	5,213,199,706
- Chi phí khác trích trước (Trích trước lãi tiền gửi).	0	0
- Chi phí sản xuất chung trích trước .	0	0
- Chi phí bán hàng trích trước .	0	51,940,731
- Chi phí quản lý trích trước .	0	692,338,062
Cộng	2,711,120,833	5,957,478,499

23- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết.	48,927,439	48,927,439
- Kinh phí công đoàn.	2,118,938,017	2,087,243,924
- Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế.,BH thất nghiệp	6,218,629,301	4,715,549,150
- Kinh phí hoạt động công tác Đảng.	158,074,374	158,074,374
- Công ty TNHH MTV CBTS Hải Nam	50,000,000	1,000,000,000
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn.	350,000,000	950,000,000
- Cổ tức chưa chia.	10,906,225,374	10,910,496,693
- Nhóm quản lý phát triển nuôi tôm sinh thái.	6,662,095,044	7,490,398,980
- Công ty TNHH thủy sản Camimex	21,949,000,000	0
- Phải thu khác (đã thu chưa trả).	5,347,760,830	1,683,114,918
Cộng	53,809,651,379	29,043,805,478

24- Quỹ khen thưởng , phúc lợi:

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Tăng trong kỳ</u>	<u>Giảm trong kỳ</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	606,697,215	0	91,242,150	515,455,065
- Quỹ Phúc lợi đã hình thành tài sản cố định	394,801,379	0		394,801,379
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	107,025,472			107,025,472
Cộng	1,108,524,066	0	91,242,150	1,017,281,916

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

25- Phải trả dài hạn nội bộ:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Vay dài hạn nội bộ.	0	0
-	0	0
- Phải trả dài hạn nội bộ khác.	0	0
Cộng	0	0

26- Vay và nợ dài hạn:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Cà Mau	4,697,570,303	4,697,570,303
- Ngân hàng đầu tư và phát triển Việt Nam - Chi nhánh Cà Mau	2,999,488,530	2,999,488,530
Cộng	7,697,058,833	7,697,058,833

c.- Các khoản nợ thuê tài chính:

Thời hạn.	<u>Số cuối kỳ</u>			<u>Số đầu năm.</u>		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính.	Trả tiền lãi thuê.	Trả nợ gốc.	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính.	Trả tiền lãi thuê.	Trả nợ gốc.
Từ 1 năm trở xuống.	0	0	0	0	0	0
Trên 1 năm đến 5 năm.	0	0	0	0	0	0
Trên 5 năm.	0	0	0	0	0	0

27- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

a.- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ.	0	0
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng.	0	0
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng.	0	0
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước.	0	0
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại.	74,407,478	165,304,671
Cộng:	74,407,478	165,304,671

b.- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả:	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế.	0	0
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước.	0	0
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả.	100,793,115	0
Cộng:	100,793,115	0

28- Vốn chủ sở hữu:

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

Chi tiêu.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu.	Thặng dư vốn cổ phần.	Vốn khác của chủ sở hữu.	Cổ phiếu quỹ.	Chênh lệch đánh giá lại tài sản.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái.	Quỹ đầu tư phát triển.	Quỹ dự phòng tài chính.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối.	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản.	Cộng.
(A)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(10)	(11)	(12)
Số dư đầu năm trước:	132,212,340,000	0	0	0	0	0	1,713,511,349	0	27,647,680,522	0	161,573,531,871
- Tăng vốn trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Lãi trong năm.	0	0	0	0	0	0	0	0	404,472,126	0	404,472,126
Trích lập các quỹ năm trước	0	0	0	0	0	0	281,712,487	0	(704,281,217)	0	(422,568,730)
- Tăng khác.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm vốn trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Lỗ trong năm	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Chi quỹ trong năm.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Đ/C thuế TNDN	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	-
Số dư cuối năm trước:	132,212,340,000	0	0	0	0	0	1,995,223,836	0	27,347,871,431	0	161,555,435,267
Số dư đầu năm nay:	132,212,340,000	0	0	0	0	0	1,995,223,836	0	27,347,871,431	0	161,555,435,267
- Tăng vốn trong năm nay.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Lãi trong năm nay.	0	0	0	0	0	0	0	0	9,659,155,053	0	9,659,155,053
- Trích lập quỹ.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm vốn trong năm nay.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Chi quỹ trong năm	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Chi cô tức.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Lỗ trong năm nay	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm nay:	132,212,340,000	0	0	0	0	0	1,995,223,836	0	37,007,026,484	0	171,214,590,320

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
b.- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:		
- Vốn góp của nhà nước.		
- Vốn góp của các cổ đông khác.	132,212,340,000	132,212,340,000
Cộng:	132,212,340,000	132,212,340,000
*.- Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm:	0	0
*.- Số lượng cổ phiếu quỹ:		
c.- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia l	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu:		
+ Vốn góp đầu năm:	132,212,340,000	132,212,340,000
+ Vốn góp tăng trong năm:	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm:		
+ Vốn góp cuối năm:	132,212,340,000	132,212,340,000
- Cổ tức, lợi nhuận được chia:		
d.- Cổ tức:		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		
đ.- Cổ phiếu:	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đã phát hành:	13,221,234	13,221,234
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng:	13,221,234	13,221,234
+ Cổ phiếu phổ thông:	13,221,234	13,221,234
+ Cổ phiếu ưu đãi:	0	0
- Số lượng cổ phiếu được mua lại:		
+ Cổ phiếu phổ thông:		
+ Cổ phiếu ưu đãi:		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành:	13,221,234	13,221,234
+ Cổ phiếu phổ thông:	13,221,234	13,221,234
+ Cổ phiếu ưu đãi:		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10,000	10,000
* 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:		
-		
-		
-		
-		
29 - Nguồn kinh phí:	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm:	0	0
- Chi sự nghiệp:	0	0
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm:	0	0
30 - Tài sản thuê ngoài:	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài:		
- Tài sản cố định thuê ngoài:	0	0
- Tài sản khác thuê ngoài:	0	0
(2) - Tổng tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn .		
- Từ 1 năm trở xuống:	0	0
- Trên 1 năm đến 5 năm:	0	0
- Trên 5 năm:	0	0
VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả HĐKD (ĐVT: đồng)		
	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	năm trước
01 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01):	686,977,094,179	432,667,703,684

Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng phụ phẩm	0	922,963,600
- Doanh thu bán hàng (thành phẩm):	686,977,094,179	431,744,740,084
- Doanh thu cung cấp dịch vụ:	0	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây dựng):	0	
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	0	
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính:	0	
02 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02):	3,971,764,159	3,288,498,459
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại:	372,335,896	910,999,858
- Hàng bán bị trả lại:	3,599,428,263	2,377,498,601
- Giảm giá hàng bán:		0
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp):	0	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt:	0	
- Thuế xuất khẩu:	0	
- Giảm khác		
03 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10):	683,005,330,020	429,379,205,225
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá:	683,005,330,020	429,379,205,225
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ:	0	
04 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11):		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán:	0	
- Giá vốn của thành phẩm đã bán:	614,529,074,042	499,570,167,052
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp:	0	0
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của Bất động sản đầu tư đ	0	0
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư:	0	0
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho:	0	0
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường:	0	0
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho:	0	0
Cộng	614,529,074,042	499,570,167,052
05 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21):		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay:	11,115,076	17,613,249
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu:	0	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia:	0	0
- Lãi bán ngoại tệ:	0	
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện:	1,984,981,719	16,005,467,532
- Lãi công trái:	0	
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện:	0	0
- Lãi bán hàng trả chậm:	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác:	0	
Cộng	1,996,096,795	16,023,080,781
06 - Chi phí tài chính (Mã số 22):		
- Lãi tiền vay:	16,728,781,963	21,757,763,630
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm:		0
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn:	0	0
- Lỗ bán ngoại tệ:	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện:	4,060,476,999	16,795,493,310
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện:	0	704,651,421
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn:	0	0
- Chi phí tài chính khác:		0
Cộng:	20,789,258,962	39,257,908,361

101 31 TH H VI 1:11

07 - Chi phí bán hàng (Mã số 24)

- Chi phí nhân viên
- Chi phí vật liệu bao bì
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng
- Chi phí khấu hao tài sản cố định
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác

Cộng:**08 - Chi phí quản lý doanh nghiệp (Mã số 25)**

- Chi phí nhân viên quản lý
- Chi phí vật liệu quản lý
- Chi phí đồ dùng văn phòng
- Chi phí khấu hao tài sản cố định
- Thuế, phí và lệ phí
- Chi phí dự phòng, trợ cấp mất việc làm
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác

Cộng:**09 - Thu nhập khác (Mã số 31)**

- Thu thanh lý, nhượng bán tài sản cố định
- Thu nhượng bán phế liệu
- Thu tiền phạt vi phạm hợp đồng
- Lãi do đánh giá lại tài sản cố định đưa đi góp vốn vào công ty con
- thu tiền từ xử lý tài sản thừa
- Thu nhập khác

Cộng:**10 - Chi phí khác (Mã số 32)**

- Giá trị còn lại của Tài sản cố định thanh lý nhượng bán
- Lỗ do đánh giá lại vật tư, hàng hóa đưa đi góp vốn vào công ty con
- Thuế phạt, bị truy thu, không được hoàn
- Chi phí bồi thường vụ kiện Contessa
- Xử lý tài sản thiếu
- Chi phí khác

Cộng:**11 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)**

- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại. Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

Cộng:**12 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51):**

- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành:
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:

13 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:**Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này**

Năm nay	Năm trước
2,636,379,502	1,400,502,184
0	436,589
882,363	17,833,351
351,432,882	551,802,520
11,678,842,946	12,001,374,055
4,448,478,679	3,395,815,444
19,116,016,372	17,367,764,143

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

Năm nay	Năm trước
4,414,666,579	7,367,714,454
0	14,359,646
3,820,000	252,375,047
0	384,956,358
142,842,997	241,503,931
2,678,345,206	3,075,342,265
42,806,533	112,045,198
5,936,621,644	4,303,765,433
13,219,102,959	15,752,062,332

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

Năm nay	Năm trước
0	246,694,607
0	0
0	0
0	131,796,469,350
0	0
1,537,062,752	349,432,286
1,537,062,752	132,392,596,243

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

Năm nay	Năm trước
0	0
0	870,414,466
386,075,958	23,007,107
3,879,742,184	1,185,807,273
0	25,170,335
2,015,120,005	593,893,782
6,280,938,147	2,698,292,963

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

Năm nay	Năm trước
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

Năm nay	Năm trước
2,753,349,724	766,507,270
0	0
2,753,349,724	766,507,270

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu:	841,705,764,154	585,105,036,050
- Chi phí nhân công:	7,051,046,081	26,159,294,281
- Chi phí khấu hao tài sản cố định:	351,432,882	6,995,273,558
- Chi phí dịch vụ mua ngoài:	11,721,649,479	16,998,719,464
- Chi phí khác bằng tiền:	101,181,363,590	38,421,609,517
Cộng:	962,011,256,186	673,679,932,870

VII - Những thông tin khác

01- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

Ban tổng giám đốc công ty khẳng định không có sự kiện nào xảy ra sau ngày 30 tháng 6 năm 2014 cho đến thời điểm lập báo cáo tài chính.

02- Thông tin về các bên liên quan

- Giao dịch với các bên có liên quan

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt có liên quan

Các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan gồm: các thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng và các thành viên mật thiết trong gia đình các cá nhân này.

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan như sau:

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
-Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát		
Vay tiền	0	770,000,000
Trả tiền vay	(850,000,000)	
Tại kết thúc kỳ kế toán, công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan như sau:	Số cuối kỳ	Số đầu năm

-Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát

Phải trả tiền vay	0	850,000,000
Cộng nợ phải trả	0	850,000,000

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt Phát sinh trong kỳ như sau:

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Tiền lương, thưởng	1,237,466,477	1,408,563,066
Phụ cấp	314,000,000	227,391,398
Cộng:	1,551,466,477	1,635,954,464

- Giao dịch với các bên có liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

Bên liên quan	Mối quan hệ
Công ty TNHH một thành viên Camimex- Kiên Giang	Công ty con
Công ty TNHH thủy sản Camimex	Công ty con

Trong kỳ, Công ty phát sinh nghiệp vụ với các bên liên quan khác nhau như sau:

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
	Năm nay	Năm trước
Công ty TNHH một thành viên Camimex -Kiên Giang		
Phải thu tiền đầu tư dự án	2,201,075,679	2,201,075,679
Công ty TNHH thủy sản Camimex		
Phải thu tiền bán hàng	22,957,858,896	
Công nợ phải thu	25,158,934,575	2,201,075,679
Công ty TNHH thủy sản Camimex		
Phải trả tiền gia công, phí bao bì, nguyên liệu...	97,667,992,342	
Phải trả tiền mượn	21,949,000,000	0
Công nợ phải trả	119,616,992,342	

03- Thông tin về bộ phận

Báo cáo bộ phận thứ yếu- theo lĩnh vực kinh doanh

Công ty không lập báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh do hoạt động kinh doanh của công ty chủ yếu là

mặt hàng thủy sản.

Báo cáo bộ phận chính yếu theo khu vực địa lý:

Năm nay	Nội địa	Xuất khẩu	Cộng
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ra bên ngoài	244,590,003,687	438,415,326,333	683,005,330,020
Tổng doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	244,590,003,687	438,415,326,333	683,005,330,020
Chi phí theo bộ phận	239,331,318,608	375,197,755,434	614,529,074,042
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	5,258,685,079	63,217,570,899	68,476,255,978
Các chi phí không phân bổ theo bộ phận			(32,335,119,331)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh			36,141,136,647
Doanh thu hoạt động tài chính			1,996,093,795
Chi phí tài chính			(20,789,258,962)
Thu nhập khác			1,537,062,752
Chi phí khác			(6,280,839,147)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành			(2,753,349,724)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			(191,690,308)
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp			9,659,155,053

Tài sản và nợ phải trả của bộ phận theo khu vực địa lý của Công ty như sau:

	Nội địa	Xuất khẩu	Cộng
Số cuối năm			
Tài sản trực tiếp của bộ phận	793,080,565,798	0	793,080,565,798
Tài sản phân bổ cho bộ phận	0	0	0
Các tài sản không phân bổ theo bộ phận	0	0	0
Tổng tài sản			793,080,565,798
Nợ phải trả trực tiếp của bộ phận	621,865,975,478	0	621,865,975,478
Nợ phải trả phân bổ cho bộ phận	0	0	0
Nợ phải trả không phân bổ theo bộ phận	0	0	0
Tổng nợ phải trả			621,865,975,478

04- Giá trị hợp lý của tài sản và nợ phải trả tài chính

	Giá trị sổ sách		Giá trị hợp lý	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính				
Tiền và các khoản tương tiền	5,028,982,200	5,880,324,465	5,028,982,200	5,880,324,465
Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	0	0	0	0
Tài sản tài chính sẵn sàng để bán	0	0	0	0
Phải thu khách hàng	95,872,786,013	61,453,766,835	95,872,786,013	61,453,766,835
Các khoản cho vay	0	0	0	0
Các khoản phải thu khác	7,884,719,316	8,027,416,856	7,884,719,316	8,027,416,856
Cộng	108,786,487,529	75,361,508,156	108,786,487,529	75,361,508,156
Nợ phải trả tài chính				
Phải trả cho người bán	139,858,105,142	94,704,237,338	139,858,105,142	94,704,237,338
Vay và nợ	398,524,296,985	446,221,614,904	398,524,296,985	446,221,614,904

Các khoản phải trả khác	53,809,651,379	28,198,490,903	53,809,651,379	28,198,490,903
Cộng	592,192,053,506	569,124,343,145	592,192,053,506	569,124,343,145

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):

-
-
-

Lập ngày 16 tháng 10 năm 2014
TỔNG GIÁM ĐỐC

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG






Lữ Hồng Lam

Nguyễn Trọng Hà

Nguyễn An Ninh

Ghi chú:

- (1) Những chỉ tiêu không có thông tin, số liệu thì không phải trình bày nhưng không được đánh lại số thứ tự chỉ tiêu.
- (2) Chỉ áp dụng cho công ty niêm yết.
- (3) Doanh nghiệp được trình bày thêm các thông tin khác xét thấy cần thiết cho người sử dụng báo cáo tài chính.