

Số : 54./THP-CBTT

Đà Nẵng, ngày 25 tháng 04 năm 2023

## **CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Kính gửi : - Ủy ban chứng khoán nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty cổ phần Thủy sản và Thương mại Thuận Phước thực hiện công bố thông tin Báo cáo tài chính (BCTC) Quý 1/2023 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau :

1. Tên tổ chức : Công ty cổ phần Thủy sản và Thương mại Thuận Phước
  - Mã chứng khoán : THP
  - Địa chỉ : KCN Dịch vụ Thủy sản Thọ Quang, P. Thọ Quang, Q. Sơn Trà, TP. Đà Nẵng
  - Điện thoại liên hệ : 0236.3920920 Fax : 0236.3923308.
  - Email : info@thuanphuoc.vn. Website : [www.thuanphuoc.vn](http://www.thuanphuoc.vn)

### 2. Nội dung thông tin công bố :

- BCTC Quý 1/2023

BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);

BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được kiểm toán năm 2022):

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán):

Có

Không



Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:  
 Có  Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:  
 Có  Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:  
 Có  Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:  
 Có  Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:  
 Có  Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày : 25./04/2023 tại đường dẫn : [www.thuanphuc.vn](http://www.thuanphuc.vn)(quanhecodong/baocaotaichinh)

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin công bố.

Đại diện tổ chức  
Người đại diện theo pháp luật  
(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)



**NGUYỄN THỊ PHI ANH**

**Tài liệu đính kèm:**

- BCTC Quý 1/2023.
- Văn bản giải trình lợi nhuận sau thuế Q1.2023 thay đổi so với cùng kỳ

Scan

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY SẢN VÀ THƯƠNG MẠI THUẬN PHƯỚC



# BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I - NĂM 2023

Năm 2023



Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CP TS & TM THUẬN PHƯỚC

Địa chỉ : KCN DV Thủy sản Thọ Quang

Mẫu số B 02-DN

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/ TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ I NĂM 2023

CHỈ TIÊU	Mã Số	Thuyết minh	Quý I		Quý I		Lũy kế Năm 2022	Lũy kế Năm 2023
			Năm 2023	Năm 2022	Năm 2023	Năm 2022		
1	2	3	4	5	6	7		
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	490,418,298,991	647,202,395,262	490,418,298,991	647,202,395,262	647,202,395,262	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	1,104,334,560	28,179,416,847	1,104,334,560	28,179,416,847	28,179,416,847	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10							
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	489,313,964,431	619,022,978,415	489,313,964,431	619,022,978,415	619,022,978,415	
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		41,927,581,706	568,898,745,590	41,927,581,706	568,898,745,590	568,898,745,590	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	7,428,503,626	9,029,783,997	7,428,503,626	9,029,783,997	9,029,783,997	
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	13,623,758,214	11,826,704,557	13,623,758,214	11,826,704,557	11,826,704,557	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		11,626,644,305	7,906,905,951	11,626,644,305	7,906,905,951	7,906,905,951	
8. Chi phí bán hàng	25	VI.8	17,555,638,909	32,340,486,997	17,555,638,909	32,340,486,997	32,340,486,997	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8	12,470,552,443	10,328,076,418	12,470,552,443	10,328,076,418	10,328,076,418	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		5,706,135,766	4,658,748,850	5,706,135,766	4,658,748,850	4,658,748,850	
11. Thu nhập khác	31	VI.6	1,633,480,000	30,000	1,633,480,000	30,000	30,000	
12. Chi phí khác	32	VI.7	80,406,236	167,138,201	80,406,236	167,138,201	167,138,201	
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1,553,073,764	-167,108,201	1,553,073,764	-167,108,201	-167,108,201	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		7,259,209,530	4,491,640,649	7,259,209,530	4,491,640,649	4,491,640,649	

TRÁI PHẢI  
30/33



CHỈ TIÊU	Mã Số	Thuyết minh	Quý I		Quý I		Lũy kế Năm 2022
			Năm 2023	Năm 2022	Năm 2023	Năm 2022	
1	2	3	4	5	6	7	
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	0	0	0	0	0
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52						
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		7,259,209,530	4,491,640,649	7,259,209,530	4,491,640,649	
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70						
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71						

Lập ngày 31 Tháng 03 Năm 2023

Người lập



Lâm Thị Ngọc Huyền

Kế toán trưởng



Hà Thị Thu Thủy

Tổng giám đốc



Nguyễn Thị Thị Anh

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Từ 01/01/2023 đến hết ngày 31/03/2023

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150</b>	<b>100</b>		<b>754,600,209,580</b>	<b>811,062,547,431</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>30,618,031,749</b>	<b>13,394,058,906</b>
1. Tiền	111	V.01	30,618,031,749	13,394,058,906
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>9,551,727,882</b>	<b>9,201,959,430</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		5,065,436,318	4,715,667,866
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(513,708,436)	(513,708,436)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		5,000,000,000	5,000,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>241,634,105,124</b>	<b>279,445,534,787</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	224,246,484,781	260,074,573,059
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	8,211,391,722	11,758,834,060
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kh hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.06	9,240,273,221	7,676,172,268
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(64,044,600)	(64,044,600)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.07</b>	<b>461,118,472,340</b>	<b>501,529,072,080</b>
1. Hàng tồn kho	141		461,198,224,965	501,608,824,705
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(79,752,625)	(79,752,625)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>11,677,872,485</b>	<b>7,491,922,228</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.17	479,497,598	677,138,668
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	V.16A	11,198,374,887	6,814,783,560
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.16B	0	0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>503,939,104,249</b>	<b>519,301,648,619</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	<b>V.6B</b>	<b>5,915,660,000</b>	<b>5,946,140,000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.6B	5,915,660,000	5,946,140,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>452,348,745,097</b>	<b>463,985,066,562</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	414,752,192,313	426,140,882,792
- Nguyên giá	222		719,288,535,070	719,188,535,070



- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		✓ (304,536,342,757)	(293,047,652,278)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>V.10</b>	37,596,552,784	37,844,183,770
- Nguyên giá	228		✓ 41,680,871,696	41,680,871,696
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		✓ (4,084,318,912)	(3,836,687,926)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.11</b>	0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	<b>39,650,000</b>	<b>39,650,000</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		✓ 39,650,000	39,650,000
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.15</b>	0	0
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		0	0
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		✓ 45,635,049,152	49,330,792,057
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		45,635,049,152	49,330,792,057
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1,258,539,313,829</b>	<b>1,330,364,196,050</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>911,290,680,639</b>	<b>980,062,049,927</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>717,985,129,791</b>	<b>798,756,499,079</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	<b>V.13</b>	26,819,656,654	62,572,248,250
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	<b>V.14</b>	6,749,927,275	1,999,011,950
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	<b>V.16B</b>	✓ 395,947,967	5,765,715,708
4. Phải trả người lao động	314		✓ 23,976,133,100	37,718,519,637
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		✓ 2,871,368,911	3,993,223,045
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	317		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	<b>V.18</b>	✓ 2,172,066,074	2,034,043,618
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	<b>V.15</b>	✓ 641,027,361,704	664,530,555,728
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		✓ 13,972,668,106	20,143,181,143
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		✓ <b>193,305,550,848</b>	<b>181,305,550,848</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	335		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	337		0	0

8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		193,305,550,848	181,305,550,848
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	0
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>V.19</b>	<b>347,248,633,190</b>	<b>350,302,146,123</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>347,248,633,190</b>	<b>350,302,146,123</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.19	216,111,850,000	216,111,850,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(4,234,000)	(4,234,000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		123,881,807,660	113,781,486,610
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		7,259,209,530	20,413,043,513
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1,258,539,313,829</b>	<b>1,330,364,196,050</b>

Đà Nẵng, ngày 31 Tháng 03 Năm 2023

Người lập

Kê toán trưởng

Tổng giám đốc công ty

  
Lâm Thị Ngọc Quyên

  
Hà Thị Thu Thủy

  
  
Nguyễn Thị Phi Anh



Công ty CP Thủy sản và Thương mại Thuận Phước

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

### QUÝ I NĂM 2023

TT	Chỉ tiêu	MA SO	QUÝ I Năm 2023	LUỸ KẾ NĂM 2023	LUỸ KẾ NĂM 2022
<b>I.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1	Tiền thu từ bán hàng, CC DV và doanh thu khác	01	529,273,497,930	529,273,497,930	634,797,911,897
2	Tiền chi trả cho người cung cấp HH và DV	02	-368,210,778,538	-368,210,778,538	-229,643,320,179
3	Tiền chi trả cho người lao động	03	-65,432,285,295	-65,432,285,295	-60,458,439,225
4	Tiền lãi vay đã trả	04	-12,177,437,266	-12,177,437,266	-5,258,196,961
5	Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	-5,576,896,058	-5,576,896,058	-3,510,851,226
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	56,851,052,173	56,851,052,173	26,441,157,180
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	-113,936,451,190	-113,936,451,190	-74,816,566,268
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>20,790,701,756</b>	<b>20,790,701,756</b>	<b>287,551,695,218</b>
<b>II.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1	Tiền chi để mua sắm XD TSCĐ và các TS DH khác	21			-4,626,785,517
2	Tiền thu từ TLÝ, nhượng bán TSCĐ và các TS DH khác	22	1,633,480,000	1,633,480,000	
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các CC nợ của đơn vị khác	24			
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			
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	481,603	481,603	30,067,232
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>1,633,961,603</b>	<b>1,633,961,603</b>	<b>-4,596,718,285</b>
<b>III.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1	Tiền thu từ PH cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31			
2	Tiền chi trả VG cho các CSH, mua lại CP của DN đã P	32			
3	Tiền thu từ đi vay	33	462,572,450,430	462,572,450,430	294,996,877,250
4	Tiền trả nợ gốc vay	34	-473,420,589,198	-473,420,589,198	-592,530,258,179
5	Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35			
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>-10,848,138,768</b>	<b>-10,848,138,768</b>	<b>-297,533,380,929</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>11,576,524,591</b>	<b>11,576,524,591</b>	<b>-14,578,403,996</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>13,394,058,906</b>	<b>13,394,058,906</b>	<b>19,180,967,978</b>
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái qui đổi ngoại tệ	61	5,647,448,252	5,647,448,252	4,445,221,527
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>30,618,031,749</b>	<b>30,618,031,749</b>	<b>9,047,785,509</b>

Người lập biểu


Kế toán trưởng

Đà Nẵng, ngày 31 tháng 03 năm 2023

T. giám đốc

  
Lâm Thị Ngọc Huyền

  
Hà Thị Thu Thủy

  
Nguyễn Thị Phi Anh

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2023

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Doanh nghiệp cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Chế biến và xuất khẩu thủy sản
- Ngành nghề kinh doanh: Chế biến, bảo quản thủy sản và các loại sản phẩm từ thủy sản; sản xuất và xuất khẩu các mặt hàng thủy sản đông lạnh...
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 1 năm từ ngày 01/01 đến 31/12
- Cấu trúc doanh nghiệp  
-

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

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2023 kết thúc vào ngày 31/12/2023).
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND)

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

- Chế độ kế toán áp dụng  
Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: tuân thủ chế độ kế toán và chuẩn mực kế toán Việt Nam

### IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

#### 1. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế của ngân hàng thương mại nơi công ty giao dịch vào ngày phát sinh nghiệp vụ

Tại ngày kết thúc năm tài chính, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ phân loại là tài sản được đánh giá lại theo tỷ giá mua vào và các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ phân loại là nợ phải trả được đánh giá lại theo tỷ giá bán ra

Chênh lệch tỷ giá được thực hiện theo quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 10 "ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái".



Theo đó, chênh lệch tỷ giá ngoại tệ phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phản ánh vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

## **2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.**

Tiền bao gồm: Tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn và tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo

## **3. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính**

### **a) Chứng khoán kinh doanh;**

Chứng khoán kinh doanh là các loại chứng khoán và các công cụ tài chính khác (thương phiếu, hợp đồng kỳ hạn, hợp đồng hoán đổi) được Công ty nắm giữ vì mục đích kinh doanh.

Chứng khoán kinh doanh được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, bao gồm: giá mua cộng (+) các chi phí mua (nếu có) như chi phí môi giới, giao dịch, cung cấp thông tin, thuế, lệ phí và phí ngân hàng.

Sau ghi nhận ban đầu, chứng khoán kinh doanh được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh. Dự phòng giảm giá được lập tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán nếu giá thị trường của chứng khoán kinh doanh thấp hơn giá gốc

### **b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;**

Gồm các khoản tiền gửi có kỳ hạn, trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi buộc phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai, khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận theo giá ghi sổ sau khi đã đánh giá lại. Số dự phòng tổn thất được ghi giảm trực tiếp vào giá trị ghi sổ của khoản đầu tư.

Trường hợp các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ thì được đánh giá lại theo tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi công ty thường xuyên có giao dịch tại thời điểm cuối kỳ.

### **c) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết; Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;**

Công ty con là một doanh nghiệp chịu sự kiểm soát của Công ty. Mối quan hệ thường được thể hiện thông qua việc Công ty nắm giữ (trực tiếp hoặc gián tiếp) trên 50% quyền biểu quyết và có quyền chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của công ty con

Đầu tư góp vốn dài hạn vào công ty khác là các khoản đầu tư mà công ty không có quyền kiểm soát hoặc đồng kiểm soát, không có ảnh hưởng đáng kể đối với công ty nhận đầu tư.

Các khoản đầu tư vào công ty con và đầu tư góp vốn dài hạn vào công ty khác được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng. Các khoản cổ tức, lợi nhuận được chia bằng tiền hoặc phi tiền tệ cho giai đoạn trước ngày đầu tư được ghi giảm giá trị khoản đầu tư.

## **4. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu**

Các khoản nợ phải thu bao gồm: phải thu khách hàng và phải thu khác:

- Phải thu khách hàng là các khoản Phải thu mang tính chất thương mại, phát sinh từ các giao dịch có tính chất mua bán giữa Công ty và người mua

- Phải thu khác là các khoản Phải thu không có tính chất thương mại, không liên quan đến giao dịch mua bán, nội bộ.

Việc trích lập dự phòng nợ phải thu thực hiện theo hướng dẫn tại TT 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009 của Bộ Tài chính

#### **5. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá trị hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: phương pháp kê khai thường xuyên

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá HTK thực hiện theo TT 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009 của Bộ Tài chính

#### **6. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:**

TSCĐ được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế

Nguyên giá TSCĐ hữu hình bao gồm

- giá mua và toàn bộ các chi phí mà Công ty bỏ ra để có được tài sản cố định hữu hình tính đến thời điểm đưa tài sản cố định đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

- Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định hữu hình nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó

Nguyên giá TSCĐ vô hình bao gồm

- các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

- Tài sản cố định vô hình được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế.

- Nguyên giá tài sản cố định vô hình là toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

TSCĐ được khấu hao theo phương pháp đường thẳng, phù hợp TT 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của BTC

#### **7. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.**

Chi phí trả trước được phân loại thành chi phí trả trước ngắn hạn và dài hạn. Đây là chi phí thực tế phát sinh trong kỳ, liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ

Chi phí trả trước của công ty chủ yếu là CCDC xuất dùng được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 3 tháng đến 36 tháng

#### **8. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.**

Nợ phải trả bao gồm: phải trả người bán và phải trả khác

Các khoản nợ phải trả được ghi nhận theo giá gốc, được phân loại thành nợ phải trả ngắn hạn và dài hạn căn cứ theo kì hạn nợ còn lại tại ngày kết thúc năm tài chính



### **9. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.**

Các khoản vay và nợ thuê tài chính được phân ánh theo giá gốc và phân loại thành nợ ngắn hạn, dài hạn căn cứ theo kỳ hạn nợ còn lại tại ngày kết thúc kỳ kế toán

Các khoản vay và nợ phải trả thuê tài chính được Công ty theo dõi chi tiết theo đối tượng, theo các kế ước vay, kỳ hạn gốc, kỳ hạn nợ còn lại và theo nguyên tệ

### **10. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.**

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của Công ty.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí hoạt động trong kỳ phát sinh, trừ khi thỏa mãn điều kiện vốn hóa theo quy định của Chuẩn mực " Chi phí đi vay"

Chi phí đi vay liên quan đến khoản vay riêng biệt chỉ sử dụng cho mục đích đầu tư, xây dựng hoặc hình thành một tài sản cụ thể của Công ty thì được vốn hóa vào nguyên giá tài sản đó.

Đối với các khoản vốn vay chung thì số chi phí đi vay có đủ điều kiện vốn hoá trong năm tài chính được xác định theo tỷ lệ vốn hoá đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản đó.

### **11. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.**

Các khoản phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc việc công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa

### **12. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

Vốn góp của chủ sở hữu: phản ánh số vốn thực tế đã góp của các cổ đông

Cổ phiếu quỹ là các khoản tiền phải trả để mua lại cổ phiếu do công ty đã phát hành và các chi phí liên quan trực tiếp đến giao dịch mua lại này

Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến phát hành cổ phiếu

Phân phối lợi nhuận: LNST được trích lập các quỹ và chia cho cổ đông theo điều lệ công ty hoặc theo QĐ của Đại hội đồng cổ đông

### **13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có khả năng thu được các lợi ích kinh tế và có thể xác định được một cách chắc chắn, đồng thời thỏa mãn điều kiện sau

- Doanh thu bán hàng: được ghi nhận khi những rủi ro đáng kể về quyền sở hữu về sản phẩm đã được chuyển giao cho người mua và không có khả năng đáng kể làm thay đổi quyết định của 2 bên về giá bán hoặc khả năng trả lại hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi đã hoàn thành dịch vụ

Doanh thu hoạt động tài chính: được ghi nhận khi doanh thu được xác định tương đối chắc chắn và có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó

- Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế.

- Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc lợi nhuận từ việc góp vốn.

Thu nhập khác: là các khoản thu nhập ngoài hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, được ghi nhận khi có thể xác định được một cách tương đối chắc chắn và có khả năng thu được các lợi ích kinh tế

#### **14. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu**

Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại

#### **15. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.**

Giá vốn được ghi nhận đúng kỳ theo nguyên tắc phù hợp với doanh thu và nguyên tắc thận trọng

Các khoản chi phí vượt trên mức bình thường của hàng tồn kho và dịch vụ cung cấp được ghi nhận ngay vào giá vốn hàng bán trong kỳ, không tính vào giá thành sản phẩm, dịch vụ.

#### **16. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.**

Chi phí tài chính phản ánh các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính:

chi phí lãi tiền vay, lãi mua hàng trả chậm, lãi thuê tài sản thuê tài chính, chiết khấu thanh toán cho người mua,

các khoản chi phí và lỗ do thanh lý, nhượng bán các khoản đầu tư, dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh,

dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái và các khoản chi phí của hoạt động đầu tư khác.

#### **17. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.**

Chi phí bán hàng phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán các sản phẩm, hàng hóa, cung cấp dịch vụ

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí thực tế phát sinh liên quan đến quản lý chung của doanh nghiệp

#### **18. 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.**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính.

Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

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

#### **19. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.**

Thuế suất mà Công ty đang áp dụng:

Thuế GTGT: áp dụng mức thuế suất 0% đối với hoạt động xuất khẩu thủy sản; Các hoạt động khác áp dụng theo quy định hiện hành.

Thuế thu nhập doanh nghiệp: áp dụng mức thuế suất là 15% đối với hoạt động chế biến trong lĩnh vực nông nghiệp và thủy sản ở địa bàn không thuộc địa bàn có điều kiện kinh tế xã hội khó khăn hoặc địa bàn có điều kiện kinh tế xã hội đặc biệt khó khăn.

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

	<b>31/03/2023</b>	<b>01/01/2023</b>
<b>1. Tiền</b>		
- Tiền mặt	85,274,440 ✓	2,360,471
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	30,532,757,309 ✓	13,391,698,435
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>30,618,031,749</b>	<b>13,394,058,906</b>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính</b>	<b>31/03/2023</b>	<b>01/01/2023</b>
	10,065,436,318	9,715,667,866
a) Chứng khoán kinh doanh	5,065,436,318 ✓	4,715,667,866
- Tổng giá trị cổ phiếu	5,065,436,318 ✓	4,715,667,866
- Tổng giá trị trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:		
+ Về số lượng		
+ Về giá trị		
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
b1) Ngắn hạn	5,000,000,000 /	5,000,000,000
- Tiền gửi có kỳ hạn	5,000,000,000	5,000,000,000
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
- Đầu tư vào công ty con		
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;		
- Đầu tư vào đơn vị khác;		
<b>3. Phải thu của khách hàng</b>	<b>31/03/2023</b>	<b>01/01/2023</b>
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng lớn trên tổng phải thu khách hàng	51,937,777,628	135,759,568,136
+ MARINEPACK PTE LTD	7,644,057,480	
+ EXPORT PACKERS COMPANY LIMITED	2,845,261,744	2,019,252,960
+ MARUBENI CORPORATION	16,303,079,186	6,222,352,249
+ EASTERN FISH CO .LLC	10,380,450,818	14,280,203,004
+ BEAVER STREET FISHERIES, INC	14,764,928,400	113,237,759,923
- Các khoản phải thu khách hàng khác	172,308,707,153	124,315,004,923

<b>Tổng cộng</b>	<b>224,246,484,781 ✓</b>	<b>260,074,573,059</b>
<b>4. Trả trước cho người bán</b>	<b>31/03/2023</b>	<b>01/01/2023</b>
- Nhà cung cấp trong nước	6,341,364,742	3,074,380,491
- Nhà cung cấp nước ngoài	1,870,026,980	8,684,453,569
<b>Tổng cộng</b>	<b>8,211,391,722 ✓</b>	<b>11,758,834,060</b>
<b>5. Phải thu nội bộ ngắn hạn</b>	<b>31/03/2023</b>	<b>01/01/2023</b>
a) Ngắn hạn	64,576,335,325	21,086,249,752
+ Xí nghiệp Đông lạnh 32	55,525,884,940	12,029,947,701
+ Xí nghiệp thủy sản và thực phẩm	9,050,450,385	9,056,302,051
b) Dài hạn		
<b>Cộng</b>	<b>64,576,335,325 ✓</b>	<b>21,086,249,752</b>
<b>6. Phải thu khác</b>	<b>31/03/2023</b>	<b>01/01/2023</b>
a) Ngắn hạn	<b>9,240,273,221 ✓</b>	<b>7,676,172,268</b>
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Ký cược, ký quỹ;		
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.	9,240,273,221 ✓	7,676,172,268
+ Phải thu nội bộ khác	1,112,549,527	1,101,748,012
+ Phải thu khác		
+ Tạm ứng CBCNV	8,127,723,694	6,574,424,256
- Ký cược, ký quỹ;		
b) Dài hạn	<b>5,915,660,000</b>	<b>5,946,140,000</b>
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Ký cược, ký quỹ;	5,915,660,000	5,946,140,000
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.		
+ Phải thu nội bộ khác		
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Phải thu khác		
<b>Cộng</b>	<b>15,155,933,221</b>	<b>13,622,312,268</b>
<b>7. Hàng tồn kho:</b>	<b>31/03/2023</b>	<b>01/01/2023</b>
- Hàng đang đi trên đường;	-	
- Nguyên liệu, vật liệu;	120,523,300,724 ✓	244,380,489,177
- Công cụ, dụng cụ;	12,055,797,502 ✓	12,374,380,776





- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	6,026,444,156 ✓	3,336,255,923
- Thành phẩm;	322,592,682,583 ✓	241,517,698,829
- Hàng hóa;		
- Hàng gửi bán;		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-79,752,625 ✓	-79,752,625
<b>Cộng</b>	<b>461,118,472,340</b>	<b>501,529,072,080</b>
<b>8. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>31/03/2023</b>	<b>01/01/2023</b>
a, Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		
<b>Cộng</b>		
b, Xây dựng cơ bản dở dang		
- Mua sắm		
- XDCB	39,650,000	39,650,000
+ Xây dựng nhà máy Tiền Giang		
+ Vùng nuôi Huế	39,650,000	39,650,000
- Sửa chữa		
<b>Cộng</b>	<b>39,650,000 ✓</b>	<b>39,650,000</b>
<b>9. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình (Có biểu riêng đi kèm)</b>	100,000,000	
<b>10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình (Có biểu riêng đi kèm)</b>		
<b>11. Tăng, giảm BĐS đầu tư (Có biểu riêng đi kèm)</b>		
<b>12. Chi phí trả trước</b>	<b>31/03/2023</b>	<b>01/01/2023</b>
a) Ngắn hạn	<b>479,497,598 ✓</b>	<b>677,138,668</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	479,497,598	677,138,668
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác;		
b) Dài hạn	<b>45,635,049,152 ✓</b>	<b>49,330,792,057</b>
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác	45,635,049,152	49,330,792,057
<b>Cộng</b>	<b>46,114,546,750 ✓</b>	<b>50,007,930,725</b>
<b>13. Phải trả người bán</b>	<b>31/03/2023</b>	<b>01/01/2023</b>
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	<b>26,819,656,654 ✓</b>	<b>62,572,248,250</b>
- Chi tiết cho từng đối tượng lớn trên tổng số phải trả;	16,619,305,448	9,783,642,664
+ CÔNG TY TNHH SX & TM DUY NHẬT	1,257,321,450	817,834,002
+ Công ty cổ phần Đông Á	1,595,066,660	785,654,262
+ ROYALE MARINE IMPEX PVT LTD	10,698,151,680	6,294,335,040
+ Công ty TNHH SXTM - DV Thịnh Khang	723,005,514	462,978,666
+ CTY TNHH TM NÔNG LÂM THỦY SẢN THUẬN THÀNH	2,345,760,144	1,422,840,694

1400  
CÔNG  
CỔ  
HUY S  
TH  
ON TR

- Phải trả cho các đối tượng khác	10,200,351,206	52,788,605,586
<b>14. Người mua trả trước</b>	<b>31/03/2023</b>	<b>01/01/2023</b>
- Khách hàng trong nước	263,390,400	243,760,800
- Khách hàng nước ngoài	6,486,536,875	1,755,251,150
<b>Tổng cộng</b>	<b>6,749,927,275</b>	<b>1,999,011,950</b>
<b>15. Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b>31/03/2023</b>	<b>01/01/2023</b>
a) Vay ngắn hạn	<b>641,027,361,704</b>	<b>664,530,555,728</b>
Vay dài hạn NH Ngoại thương(XN32)		
Vay dài hạn Ngân Hàng Ngoại thương - thue dat	2,440,968,000	3,254,624,000
Vay dài hạn Ngân hàng Công Thương	27,198,000,000	36,264,000,000
Vay ngắn hạn NH (VND)	93,127,763,788	146,342,890,964
Vay ngắn hạn NH (Ngoại tệ)	518,260,629,916	478,669,040,764
b) Vay dài hạn	<b>193,305,550,848</b>	<b>181,305,550,848</b>
Vay dài hạn Ngân Hàng Ngoại thương - thue dat	3,254,624,296	3,254,624,296
Vay dài hạn cá nhân	45,000,000,000	33,000,000,000
Vay dài hạn Ngân hàng Công Thương	145,050,926,552	145,050,926,552
<b>Cộng</b>	<b>834,332,912,552</b>	<b>845,836,106,576</b>

32  
 V  
 AN  
 A.T.M  
 HƯC  
 TP. D

<b>16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>31/03/2023</b>	<b>Phải thu</b>	<b>Đã thu</b>	<b>01/01/2023</b>
a) Phải thu				
- Thuế GTGT phải thu	11,198,374,887	4,436,326,940	52,735,613	6,814,783,560
- Thuế GTGT phải thu				
- Thuế tiêu thu đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất				
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác				
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
<b>Cộng</b>	<b>11,198,374,887</b>	<b>4,436,326,940</b>	<b>52,735,613</b>	<b>6,814,783,560</b>
b) Phải nộp				
- Thuế GTGT phải nộp	7,541,365	447,582,175	440,040,810	
- Thuế tiêu thu đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu		187,578,595	187,578,595	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp			5,576,896,058	5,576,896,058
- Thuế thu nhập cá nhân	388,406,602	471,673,960	272,087,008	188,819,650
- Thuế tài nguyên		28,510,640	28,510,640	
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất				
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác		6,000,000	6,000,000	
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
<b>Cộng</b>	<b>395,947,967</b>	<b>1,141,345,370</b>	<b>6,511,113,111</b>	<b>5,765,715,708</b>
<b>17. Chi phí phải trả</b>				
a) Ngắn hạn:	<b>2,871,368,911</b>	<b>4,869,997,951</b>	<b>5,991,852,085</b>	<b>3,993,223,045</b>
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;				
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;				
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;				
- Các khoản trích trước khác;	2,871,368,911	4,869,997,951	5,991,852,085	3,993,223,045
b) Dài hạn				
- Lãi vay				
- Các khoản khác				
<b>Cộng</b>	<b>2,871,368,911</b>	<b>4,869,997,951</b>	<b>5,991,852,085</b>	<b>3,993,223,045</b>
<b>18. Phải trả khác</b>				
a) Ngắn hạn				
- Tài sản thừa chờ giải quyết;				
- Kinh phí công đoàn;	1,547,970,254	647,861,898	404,969,132	1,305,077,488
- Bảo hiểm xã hội;		7,688,324,772	7,674,794,095	
- Bảo hiểm y tế;		1,419,889,454	1,457,183,702	
- Bảo hiểm thất nghiệp;		614,906,690	601,944,634	
- Phải trả về cổ phần hoá;				
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;				
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;				
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	624,095,820	6,483,235,500	6,588,105,810	728,966,130
<b>Cộng</b>	<b>2,172,066,074</b>	<b>16,854,218,314</b>	<b>16,726,997,373</b>	<b>2,034,043,618</b>

**19. Vốn chủ sở hữu**

31/03/2023

01/01/2023

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Có biểu riêng đi kèm)

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)
- Vốn góp của các đối tượng khác

**Cộng**

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu năm

216,111,850,000 216,111,850,000

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối năm

216,111,850,000 216,111,850,000

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d) Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành : 21.611.185

- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng: 21.611.185

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

- Số lượng cổ phiếu được mua lại (Cổ phiếu quỹ)

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :.....

đ) 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:.....

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

31/03/2023

01/01/2023

- Quỹ đầu tư phát triển;

123,881,807,660 113,781,486,610

- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh****1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

a) Doanh thu

- Doanh thu bán hàng;

490,418,298,991 647,202,395,262

- Doanh thu cung cấp dịch vụ;

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

040  
 CÔNG  
 CỔ  
 PHẦN  
 THỤY  
 TH  
 SƠN T



+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính;		
<b>Cộng</b>	<b>490,511,498,991</b>	<b>647,202,395,262</b>
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>1,104,334,560</b>	<b>28,179,416,847</b>
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại;	1,104,334,560	28,179,416,847
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;	447,386,382,725	568,898,745,590
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
<b>Cộng</b>	<b>447,386,382,725</b>	<b>568,898,745,590</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	33,667,371	146,744,337
- Lãi bán các khoản đầu tư;	33,180,000	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	7,394,836,255	8,883,039,660
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
<b>Cộng</b>	<b>7,428,503,626</b>	<b>9,029,783,997</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay;	11,626,644,305	7,906,905,951
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	1,997,113,909	3,919,798,606
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác.		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
<b>Cộng</b>	<b>13,623,758,214</b>	<b>11,826,704,557</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	1,633,480,000	30,000
<b>Cộng</b>	<b>1,633,480,000</b>	<b>30,000</b>
<b>7. Chi phí khác</b>		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		

- Các khoản khác.	80,406,236	167,138,201
<b>Cộng</b>	<b>80,406,236</b>	<b>167,138,201</b>

### 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

#### a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN: + Tiền lương NM, BHXH	3,292,204,105 3,292,204,105	3,310,096,290 3,310,096,290
--------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------	--------------------------------

- Các khoản chi phí QLDN khác.	9,178,348,338	7,017,980,128
<b>Cộng</b>	<b>12,470,552,443</b>	<b>10,328,076,418</b>

#### b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng: + Chi phí vận chuyển đường biển + Phí thanh toán chứng từ, NH nước ngoài thu, mở hồ sơ nhờ thu + Phí Tư vấn kỹ thuật + Phí kiểm mẫu + Phí xuất hàng	16,003,217,460 7,441,529,943 201,148,768 3,567,019,604 361,997,400 4,431,521,745	31,132,266,957 34,079,238,415 329,644,203 203,323,190 396,912,000 -3,876,850,851
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	1,552,421,449	1,208,220,040
<b>Cộng</b>	<b>17,555,638,909</b>	<b>32,340,486,997</b>

#### c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;
- Các khoản ghi giảm khác

### 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	474,818,006,167
- Chi phí nhân công;	55,013,326,143
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	11,736,321,465
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	
- Chi phí khác bằng tiền.	
<b>Cộng</b>	<b>541,567,653,775</b>

### 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

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

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

### 1. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;



- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

2. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

**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: .....

Không có sự kiện nào phát sinh sau ngày kết thúc niên độ yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trong Báo cáo tài chính

3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).

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”(1):.

Theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 và Thông tư hướng dẫn Chuẩn mực này thì Công ty cần lập báo cáo bộ phận.

Theo đó, bộ phận là một phần có thể xác định riêng biệt của Công ty tham gia vào việc cung cấp các sản phẩm hoặc DV liên quan (BP theo lĩnh vực kinh doanh) hoặc cung cấp sản phẩm, DV trong một môi trường kinh tế cụ thể (bộ phận theo khu vực địa lý)

Mỗi bộ phận này chịu rủi ro và thu được lợi ích kinh tế khác với các bộ phận khác.

Căn cứ vào thực tế hoạt động tại Công ty, Ban Tổng Giám đốc Công ty đánh giá rằng các lĩnh vực kinh doanh cũng như các môi trường kinh tế cụ thể theo khu vực địa lý không có sự khác biệt trong việc gánh chịu rủi ro và lợi ích kinh tế


Vì vậy, Công ty hoạt động trong các lĩnh vực kinh doanh chính là xuất khẩu thủy sản và chế biến tại khu vực địa lý duy nhất là Khu công nghiệp dịch vụ thủy sản Thọ Quang, Thành phố Đà Nẵng, Việt Nam

5. Thông tin so sánh: Là báo cáo tài chính kỳ trước

6. Thông tin về hoạt động liên tục: Công ty đáp ứng giả định hoạt động liên tục

7. Những thông tin khác.....

Người lập biểu

  
Lâm Thị Ngọc Quyên

Kế toán trưởng

  
Hà Thị Thu Thủy

Đà Nẵng, Ngày 31 tháng 3 năm 2023

Tổng giám đốc



  
Nguyễn Thị Phi Anh

004,  
IGIY  
PHÁ  
AN VÀ  
AN PHU  
- TP



**8. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật cho sản phẩm	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>							
Số dư đầu kỳ	406,014,903,073	271,598,382,662	37,590,824,383	3,984,424,952			719,188,535,070
- Mua trong kỳ		100,000,000					100,000,000
- Đầu tư XDCB hoàn thành							
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số cuối kỳ	406,014,903,073	271,698,382,662	37,590,824,383	3,984,424,952			719,288,535,070
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu kỳ	117,526,215,584	141,963,632,940	30,106,229,816	3,451,573,938			293,047,652,278
- Khấu hao trong kỳ	6,279,768,306	4,840,042,602	328,412,760	40,466,811			11,488,690,479
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số cuối kỳ	123,805,983,890	146,803,675,542	30,434,642,576	3,492,040,749			304,536,342,757
<b>Giá trị còn lại</b>	<b>282,208,919,183</b>	<b>124,894,707,120</b>	<b>7,156,181,807</b>	<b>492,384,203</b>			<b>414,752,192,313</b>
- Tại ngày đầu kỳ	288,488,687,489	129,634,749,722	7,484,594,567	532,851,014			426,140,882,792
- Tại ngày cuối kỳ	282,208,919,183	124,894,707,120	7,156,181,807	492,384,203			414,752,192,313

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản 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:



9. Tăng, giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>				0		
Số dư đầu kỳ	41,004,099,758			676,771,938		41,680,871,696
- Mua trong kỳ						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số cuối kỳ	41,004,099,758			676,771,938		41,680,871,696
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu Năm	3,466,755,257			369,932,669		3,836,687,926
- Khấu hao trong năm	224,521,752			23,109,234		247,630,986
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số cuối kỳ	3,691,277,009			393,041,903		4,084,318,912
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu kỳ	37,537,344,501			306,839,269	0	37,844,183,770
- Tại ngày cuối kỳ	37,312,822,749			283,730,035	0	37,596,552,784

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;

- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

19. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu			Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					
Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Cổ phiếu quỹ	Cộng	
A	1	2	4	5	6	7	8	
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>216,111,850,000</b>			<b>15,989,202,758</b>	<b>106,903,276,956</b>	<b>(4,234,000)</b>	<b>339,000,095,714</b>	
- Tăng vốn trong năm trước					<b>6,878,209,654</b>		<b>6,878,209,654</b>	
- Lãi trong năm trước				<b>20,413,043,513</b>			<b>20,413,043,513</b>	
- Tăng khác							<b>0</b>	
- Giảm vốn trong năm trước				<b>15,989,202,758</b>			<b>15,989,202,758</b>	
- Lỗ trong năm trước							<b>0</b>	
- Giảm khác							<b>0</b>	
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>216,111,850,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20,413,043,513</b>	<b>113,781,486,610</b>	<b>(4,234,000)</b>	<b>350,302,146,123</b>	
- Tăng vốn trong kỳ					<b>10,100,321,050</b>		<b>10,100,321,050</b>	
- Lãi trong kỳ				<b>7,259,209,530</b>			<b>7,259,209,530</b>	
- Tăng khác							<b>0</b>	
- Giảm vốn trong kỳ				<b>20,413,043,513</b>			<b>20,413,043,513</b>	
- Lỗ trong kỳ							<b>0</b>	
- Giảm khác							<b>0</b>	
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>216,111,850,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,259,209,530</b>	<b>123,881,807,660</b>	<b>(4,234,000)</b>	<b>347,248,633,190</b>	



**BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN QUÍ I NĂM 2023**

Cty CP Thủy sản và thương mại Thuận Phú

TÊN TÀI KHOẢN	TK	SỐ DƯ ĐẦU NĂM		SỐ PS CÔNG TY		LUỸ KẾ SỐ PHÁT SINH		SỐ DƯ CUỐI NĂM	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
Tiền Việt Nam	1111	2,360,471	0	22,068,478,422	21,985,564,453	22,068,478,422	21,985,564,453	85,274,440	0
Ngoại tệ	1112	0	0	0	0	0	0	0	0
Tiền gửi ngân hàng	1121	3,401,997,934	0	226,741,076,776	229,853,245,960	226,741,076,776	229,853,245,960	289,828,750	0
Tiền gửi ngân hàng (ngoại tệ)	1122	9,989,700,501	0	723,754,355,683	703,501,127,625	723,754,355,683	703,501,127,625	30,242,928,559	0
Tài khoản chuyển dung giải ngân TT	1123	0	0	450,573,516,615	450,573,516,615	450,573,516,615	450,573,516,615	0	0
Cổ phiếu	1211	4,715,667,866	0	349,768,452	0	349,768,452	0	5,065,436,318	0
Đầu tư ngắn hạn khác	128	5,000,000,000	0	0	0	0	0	5,000,000,000	0
Dự phòng giảm đầu tư ngắn hạn	129	0	0	0	0	0	0	0	0
Phải thu của khách hàng	131	260,074,573,059	1,999,011,950	511,758,131,781	552,337,135,384	511,758,131,781	552,337,135,384	224,246,484,781	6,749,927,275
Thuế GTGT khấu trừ của HH, DV	1331	6,814,783,560	0	4,436,326,940	52,735,613	4,436,326,940	52,735,613	11,198,374,887	0
Vốn kinh doanh XN 348	1361	233,267,237	0	0	0	0	0	233,267,237	0
Phải thu nội bộ	1368	20,852,982,515	0	96,200,478,576	52,710,393,003	96,200,478,576	52,710,393,003	64,343,068,088	0
Phải thu khác	1388	0	0	0	0	0	0	0	0
Tài sản thiếu chờ xử lý	1381	0	0	0	0	0	0	0	0
Phải thu về từ cổ phần hóa	1385	0	0	0	0	0	0	0	0
Dự phòng phải thu khó đòi	139	0	64,044,600	0	0	0	0	0	64,044,600
Tạm ứng	141	6,574,424,256	0	3,056,320,000	1,503,020,562	3,056,320,000	1,503,020,562	8,127,723,694	0
Chi phí trả trước	1421	0	0	0	0	0	0	0	0
Nguyên vật liệu chính	1521	235,793,142,217	0	334,737,568,116	459,640,806,447	334,737,568,116	459,640,806,447	110,889,903,886	0
Vật liệu phụ	1522	8,587,346,960	0	16,223,249,598	15,177,199,720	16,223,249,598	15,177,199,720	9,633,396,838	0
Phế liệu thu hồi	1526	0	0	0	0	0	0	0	0
Công cụ, dụng cụ	1531	4,191,563,788	0	2,577,722,575	2,491,545,524	2,577,722,575	2,491,545,524	4,277,740,839	0
Bao bì luân chuyển	1532	8,182,816,988	0	15,490,173,159	15,894,933,484	15,490,173,159	15,894,933,484	7,778,056,663	0
Chi phí sản xuất, kinh doanh đang dở	154	3,356,255,923	0	859,285,544,057	856,595,355,824	859,285,544,057	856,595,355,824	6,026,444,156	0
Thành phẩm	155	241,517,698,829	0	971,450,775,701	890,375,791,947	971,450,775,701	890,375,791,947	322,592,682,583	0
Hàng gửi đi bán	157	0	0	0	0	0	0	0	0
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	159	0	0	0	0	0	0	0	0
Tài sản cố định	211	719,188,535,070	0	100,000,000	0	100,000,000	0	719,288,535,070	0
TSCĐ vô hình	213	676,771,938	0	0	0	0	0	676,771,938	0
Quyền sử dụng đất	2131	41,004,099,758	0	0	0	0	0	41,004,099,758	0
Hao mòn TSCĐ hữu hình	2141	0	293,047,652,278	0	11,488,690,479	0	11,488,690,479	0	304,536,342,757
Hao mòn TSCĐ vô hình	2143	0	3,836,687,926	0	247,630,986	0	247,630,986	0	4,084,318,912
Hao mòn Bất động sản đầu tư	2147	0	0	0	0	0	0	0	0
Bất động sản đầu tư	217	0	0	0	0	0	0	0	0
Đầu tư vào Công ty con dài hạn	221	0	0	0	0	0	0	0	0
Cổ phiếu	2281	0	0	0	0	0	0	0	0
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	2291	0	513,708,436	0	0	0	0	0	513,708,436

*(Handwritten signature)*



TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU NĂM		SỐ PS CÔNG TY		LUỸ KẾ SỐ PHÁT SINH		SỐ DƯ CUỐI NĂM	
	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	79,752,625	0	0	0	0	0	79,752,625
Mua sắm TSCĐ	0	0	0	0	0	0	0	0
Xây dựng cơ bản Tiền Giang	0	0	227,357,400	227,357,400	227,357,400	227,357,400	0	0
Xây dựng cơ bản Vùng nuôi	39,650,000	0	0	0	0	0	39,650,000	0
Chi phí trả trước dài hạn phần bỏ	677,138,668	0	136,043,258	333,684,328	136,043,258	333,684,328	479,497,598	0
Chi phí trả trước dài hạn	49,330,792,057	0	0	3,695,742,905	0	3,695,742,905	45,635,049,152	0
Ký quỹ, ký cược dài hạn	5,946,140,000	0	0	30,480,000	0	30,480,000	5,915,660,000	0
Phải trả cho người bán	11,758,834,060	62,572,248,250	369,354,529,429	337,149,380,171	369,354,529,429	337,149,380,171	8,211,391,722	26,819,656,654
Thuế GTGT phải nộp	0	0	440,040,810	447,582,175	440,040,810	447,582,175	0	7,541,365
Thuế xuất nhập khẩu	0	0	187,578,595	187,578,595	187,578,595	187,578,595	0	0
Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	5,576,896,058	5,576,896,058	0	5,576,896,058	0	0	0
Thuế khấu trừ 10%	0	188,819,650	272,087,008	471,673,960	272,087,008	471,673,960	0	388,406,602
Thuế tài nguyên	0	0	28,510,640	28,510,640	28,510,640	28,510,640	0	0
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0	0	0	0	0	0	0	0
Thuế Môn Bài	0	0	6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000	0	0
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0	0	0	0	0	0	0	0
Phải trả công nhân viên	0	37,718,519,637	68,755,712,680	55,013,326,143	68,755,712,680	55,013,326,143	0	23,976,133,100
Chi phí trả trước	0	3,993,223,045	5,991,852,085	4,869,997,951	5,991,852,085	4,869,997,951	0	2,871,368,911
Phải trả nội bộ	0	21,086,249,752	52,693,240,998	96,183,326,571	52,693,240,998	96,183,326,571	0	64,576,335,325
Kinh phí công đoàn	0	1,305,077,488	404,969,132	647,861,898	404,969,132	647,861,898	0	1,547,970,254
Bảo hiểm xã hội	839,427,057	0	7,674,794,095	7,688,324,772	7,674,794,095	7,688,324,772	825,896,380	0
Bảo hiểm y tế	157,392,573	0	1,457,183,702	1,419,889,454	1,457,183,702	1,419,889,454	194,686,821	0
Phải trả về cổ phần hóa	0	0	0	0	0	0	0	0
Phải trả, phải nộp khác	0	728,966,130	6,588,105,810	6,483,235,500	6,588,105,810	6,483,235,500	0	624,095,820
Bảo hiểm thất nghiệp	104,928,382	0	601,944,634	614,906,690	601,944,634	614,906,690	91,966,326	0
Vay dài hạn NH Ngoại thương(XN32)	0	0	0	0	0	0	0	0
Vay dài hạn NH Ngoại thương(XN32)	0	0	0	0	0	0	0	0
Vay dài hạn Ngân Hàng Ngoại thương	0	0	0	0	0	0	0	0
Vay dài hạn Ngân Hàng Ngoại thương	0	3,254,624,296	0	0	0	0	0	3,254,624,296
Vay dài hạn Ngân Hàng Ngoại thương	0	3,254,624,000	813,656,000	0	813,656,000	0	0	2,440,968,000
Vay dài hạn Ngân hàng Công Thương	0	145,050,926,552	0	0	0	0	0	145,050,926,552
Vay dài hạn đến hạn trả Ngân hàng C	0	36,264,000,000	9,066,000,000	0	9,066,000,000	0	0	27,198,000,000
Vay dài hạn Quỹ Phát triển TP Đà Nẵng	0	0	0	0	0	0	0	0
Vay dài hạn Ngân Hàng á Châu	0	0	0	0	0	0	0	0
Vay dài hạn cá nhân	0	33,000,000,000	0	12,000,000,000	0	12,000,000,000	0	45,000,000,000
Vay dài hạn Quỹ môi trường Việt Nam	0	0	0	0	0	0	0	0
Vay dài hạn Quỹ môi trường Việt Nam	0	0	0	0	0	0	0	0
Vay ngắn hạn NH (VND)	0	146,342,890,964	132,498,729,677	79,283,602,501	132,498,729,677	79,283,602,501	0	93,127,763,788
Vay ngắn hạn NH (Ngoại tệ)	0	478,669,040,764	331,697,258,777	371,288,847,929	331,697,258,777	371,288,847,929	0	518,260,629,916



TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU NĂM		SỐ PS CÔNG TY		LUỸ KẾ SỐ PHÁT SINH		SỐ DƯ CUỐI NĂM	
	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
Quý khen thưởng, phúc lợi	0	20,143,181,143	10,000,000,000	3,829,486,963	10,000,000,000	3,829,486,963	0	13,972,668,106
Nguồn vốn Kinh doanh Cổ định	0	216,111,850,000	0	0	0	0	0	216,111,850,000
Thặng dư vốn cổ phần	0	0	0	0	0	0	0	0
Nguồn vốn Kinh doanh Cổ định (348)	0	0	0	0	0	0	0	0
Vốn khác	0	0	0	0	0	0	0	0
Chênh lệch tỷ giá	0	0	9,917,852,902	9,917,852,902	9,917,852,902	9,917,852,902	0	0
Quý đầu tư phát triển	0	113,781,486,610	0	10,100,321,050	0	10,100,321,050	0	123,881,807,660
Cổ phiếu quỹ	4,234,000	0	0	0	0	0	4,234,000	0
Lợi nhuận năm trước	0	20,413,043,513	20,413,043,513	0	20,413,043,513	0	0	0
Lợi nhuận năm nay	0	0	49,069,438	7,308,278,968	49,069,438	7,308,278,968	0	0
Doanh thu bán hàng hóa, Vật tư	0	0	1,777,049,067	1,777,049,067	1,777,049,067	1,777,049,067	0	7,259,209,530
Doanh thu bán hàng Hải sản	0	0	488,734,449,924	488,734,449,924	488,734,449,924	488,734,449,924	0	0
Doanh thu cung cấp dịch vụ	0	0	0	0	0	0	0	0
Doanh thu từ kinh doanh bất động sản	0	0	0	0	0	0	0	0
Doanh thu bán các thành phẩm	0	0	0	0	0	0	0	0
Doanh thu hoạt động tài chính	0	0	7,428,503,626	7,428,503,626	7,428,503,626	7,428,503,626	0	0
Chiết khấu thương mại	0	0	1,104,334,560	1,104,334,560	1,104,334,560	1,104,334,560	0	0
Giảm giá hàng bán	0	0	0	0	0	0	0	0
Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp	0	0	761,412,094,077	761,412,094,077	761,412,094,077	761,412,094,077	0	0
Chi phí nhân công trực tiếp	0	0	41,334,113,883	41,334,113,883	41,334,113,883	41,334,113,883	0	0
Chi phí sản xuất chung	0	0	47,823,016,235	47,823,016,235	47,823,016,235	47,823,016,235	0	0
Giá vốn xuất bán	0	0	447,386,382,725	447,386,382,725	447,386,382,725	447,386,382,725	0	0
Chi phí tài chính	0	0	13,623,758,214	13,623,758,214	13,623,758,214	13,623,758,214	0	0
Chi phí bán hàng	0	0	17,648,838,909	17,648,838,909	17,648,838,909	17,648,838,909	0	0
Chi phí quản lý doanh nghiệp	0	0	12,470,552,443	12,470,552,443	12,470,552,443	12,470,552,443	0	0
Thu nhập khác	0	0	1,633,480,000	1,633,480,000	1,633,480,000	1,633,480,000	0	0
Chi phí khác	0	0	80,406,236	80,406,236	80,406,236	80,406,236	0	0
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0	0	0	0	0	0	0
Xác định kết quả kinh doanh	0	0	498,518,217,495	498,518,217,495	498,518,217,495	498,518,217,495	0	0
		1,648,996,525,667	7,614,631,140,486	7,614,631,140,486	7,614,631,140,486	7,614,631,140,486	1,632,398,050,484	1,632,398,050,484

Người lập biểu

Kế toán trưởng

0

0

Hà Thị Thu Thủy

Lâm Thị Ngọc Xuyên

