

CÔNG TY CP CB & XNK TS CADOVIMEX

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ II NĂM 2023

Từ ngày 01/04/2023 đến 30/06/2023



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

QUÝ II NĂM 2023

Tại, ngày 30 tháng 06 năm 2023

	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý II	Số đầu năm
A-	TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		6.008.541.103	6.609.354.359
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		919.539.111	936.442.851
1.	Tiền	111		919.539.111	936.442.851
2.	Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II.	Các khoản đầu tư và tài chính ngắn hạn	120		-	-
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		3.462.303.160	4.895.557.962
1.	Phải thu ngắn hạn khách hàng	131		172.824.630.839	173.592.716.065
2.	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		14.350.231.156	14.390.731.156
3.	Phải thu ngắn hạn khác	136		13.839.688.333	14.464.357.909
4.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(197.966.579.789)	(197.966.579.789)
5.	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		414.332.621	414.332.621
IV.	Hàng tồn kho	140		346.492.875	366.665.975
1.	Hàng tồn kho	141		40.414.867.876	40.435.040.976
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(40.068.375.001)	(40.068.375.001)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		1.280.205.957	410.687.571
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		952.223.254	82.704.868
2.	Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		327.982.703	327.982.703
B-	TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		9.057.909.622	9.752.541.743
I-	Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II-	Tài sản cố định	220		7.448.809.622	8.143.441.743
1.	Tài sản cố định hữu hình	221		7.448.809.622	8.143.441.743
-	Nguyên giá	222		73.154.165.904	73.154.165.904
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(65.705.356.282)	(65.010.724.161)
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
-	Nguyên giá	225		-	-
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3.	Tài sản cố định vô hình	227		-	-
-	Nguyên giá	228		80.000.000	80.000.000
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(80.000.000)	(80.000.000)
III-	Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV-	Tài sản dở dang dài hạn	240		1.561.600.000	1.561.600.000
1.	Chi phí xây dựng dở dang	242		1.561.600.000	1.561.600.000
V-	Đầu tư tài chính dài hạn	250		47.500.000	47.500.000
1.	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		47.500.000	47.500.000
VI-	Tài sản dài hạn khác	260		-	-
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		15.066.450.725	16.361.896.102

	NGUỒN VỐN	Mã số	Th.minh	Số cuối quý II	Số đầu năm
C-	NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		1.322.713.457.710	1.297.178.483.189
I.	Nợ ngắn hạn	310		1.321.637.192.360	1.296.102.217.839
1.	Phải trả người bán ngắn hạn	311		24.374.298.873	23.950.535.686
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		156.662.334	177.363.532
3.	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		294.360.666	347.174.375
4.	Phải trả cho người lao động	314		2.092.191.718	1.571.420.728
5.	Chi phí phải trả ngắn hạn	315		276.876.325	438.840.060
6.	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7.	Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	317		-	-
8.	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9.	Phải trả ngắn hạn khác	319		865.387.619.092	839.096.803.626
10.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		429.055.183.352	430.520.079.832
II.	Nợ dài hạn	330		1.076.265.350	1.076.265.350
1.	Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2.	Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3.	Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4.	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5.	Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6.	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7.	Phải trả dài hạn khác	337		1.076.265.350	1.076.265.350
D-	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		(1.307.647.006.985)	(1.280.816.587.087)
I.	Vốn chủ sở hữu	410		(1.307.647.006.985)	(1.280.816.587.087)
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		207.999.270.000	207.999.270.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		207.999.270.000	207.999.270.000
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412		(25.797.520.100)	(25.797.520.100)
3.	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4.	Vốn khác của chủ sở hữu	414		7.089.874.664	7.089.874.664
5.	Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6.	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8.	Quỹ đầu tư phát triển	418		-	-
9.	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10.	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		5.725.112.844	5.725.112.844
11.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(1.502.663.744.393)	(1.475.833.324.495)
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(1.476.024.478.341)	(1.387.504.991.900)
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(26.639.266.052)	(88.328.332.595)
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		15.066.450.725	16.361.896.102

Lập biểu, ngày 20 tháng 07 năm 2023

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thiện Thanh

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Chính

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ II NĂM 2023

Chi tiêu	Mã số	Th. Minh	Quý II		Năm nay (01/01/2023 - 30/06/2023)	Năm trước (01/01/2022 - 30/06/2022)
			Năm nay (01/04/2023- 30/06/2023)	Năm trước (01/04/2022- 30/06/2022)		
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		6.417.960.825	5.764.724.959	9.502.340.806	10.999.549.885
<i>Trong đó: Doanh thu xuất khẩu</i>			-	-	-	-
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
- Chiết khấu thương mại			-	-	-	-
- Giảm giá hàng bán			-	-	-	-
- Hàng bán bị trả lại			-	-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế XK, thuế GTGT theo phương pháp trực tiếp phải nộp.			-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		6.417.960.825	5.764.724.959	9.502.340.806	10.999.549.885
4. Giá vốn hàng bán	11		5.460.527.634	4.824.245.081	9.267.042.624	8.767.855.991
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		957.433.191	940.479.878	235.298.182	2.231.693.894
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		107.435	207.184	2.109.637.310	483.466
7. Chi phí tài chính	22		13.146.743.756	16.751.457.817	25.741.488.214	28.861.754.254
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		12.520.948.466	14.294.654.113	25.018.585.984	25.218.585.984
8. Chi phí bán hàng	25		63.504.000	269.352.394	118.810.381	419.055.612
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1.044.772.122	1.469.379.098	2.380.016.353	2.819.391.592
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22) - (25 + 26)}	30		(13.297.479.252)	(17.549.502.247)	(25.895.379.456)	(29.868.024.098)
11. Thu nhập khác	31			23.721.040	-	23.721.040
12. Chi phí khác	32		271.309.566	358.701.997	533.886.596	674.956.580
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(271.309.566)	(334.980.957)	(533.886.596)	(651.235.540)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(13.568.788.818)	(17.884.483.204)	(26.429.266.052)	(30.519.259.638)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(13.568.788.818)	(17.884.483.204)	(26.429.266.052)	(30.519.259.638)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(652)	(860)	(1.271)	(1.467)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

KÊ TOÁN TRƯỞNG



Trần Chiện Thanh

Lập, ngày 20 tháng 07 năm 2023

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Chính

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này (01/01/2023 đến 31/03/2023)	Kỳ trước (01/01/2022 đến 31/03/2022)
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		10.913.309.586	6.502.270.781
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(3.441.302.087)	(1.653.835.654)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(4.266.936.825)	(2.411.482.257)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		382.973.415	1.106.042.000
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(3.605.750.637)	(3.120.037.462)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(17.706.548)	422.957.408
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			294.197	276.282
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ 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		294.197	276.282
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		294.197	276.282
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(17.412.351)	423.233.690
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		936.442.851	1.037.323.911
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		508.611	238.843
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		919.539.111	1.460.796.444

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Trần Chiến Thanh

Lập, ngày 20 tháng 07 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Chính

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	CHỈ TIÊU	Thuyết Minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1.	Tài sản thuê ngoài			
2.	Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3.	Hàng hóa nhận nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4.	Nợ khó đòi đã xử lý			
5.	Ngoại tệ các loại :			
	+ USD		2.517,81	4.031,31
	+ EURO			
6.	Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Trần Chiện Thanh

Lập, ngày 20 tháng 07 năm 2023

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II NĂM 2023

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: GÓP VỐN CỔ PHẦN

Vốn điều lệ 207.999.270.000 đồng (Hai trăm lẻ bảy tỷ, chín trăm chín mươi chín triệu, hai trăm bảy mươi ngàn đồng).

2- Lĩnh vực kinh doanh

- + Kinh doanh xuất nhập khẩu hàng thủy sản.
- + Nhập khẩu vật tư, công cụ phục vụ chế biến hàng thủy sản.

3- Ngành nghề kinh doanh

- + Chế biến và kinh doanh xuất nhập khẩu trực tiếp các mặt hàng nông, lâm thủy sản.
- + Nhập khẩu vật tư, nguyên nhiên vật liệu, hàng hoá tiêu dùng trang thiết bị máy móc phục vụ cho đời sống và sản xuất.
- + Nhận thực hiện các dịch vụ thương mại: Nông lâm thủy sản và xuất nhập khẩu.
- + Đầu tư nuôi trồng, khai thác thủy sản.
- + Kinh doanh xăng, dầu, nhớt.
- + Dịch vụ vận tải hàng hóa.

4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.

5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.

6- Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con;
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1- Năm tài chính (bắt đầu từ ngày 01/01/2023 kết thúc vào ngày 31/12/2023)

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VIỆT NAM ĐỒNG.

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

1- Chế độ kế toán áp dụng: THEO THÔNG TƯ SỐ 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VIỆT NAM.

3- Hình thức kế toán áp dụng: CHỨNG TỪ GHI SỔ VÀ TRÊN MÁY VI TÍNH.

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

1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (tương đương đơn vị ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang

Đồng Việt Nam

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán

Các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ bằng các đơn vị tiền tệ khác với Đồng Việt Nam (VND) được quy đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế của nghiệp vụ kinh tế tại thời điểm phát sinh, chênh lệch tỷ giá được tính vào thu nhập hoặc chi phí tài chính và được phản ánh trên Báo cáo kết quả kinh doanh trong kỳ.

2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: USD

3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tiền tương đương tiền.

5- Nguyên tắc kế toán khoản đầu tư tài chính

- a- Chứng khoán kinh doanh;
 - b- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c- Các khoản cho vay;
 - d- Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ- Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e- Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- 6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: theo giá gốc trừ dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi
- 7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: THEO GIÁ GỐC
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho THEO GIÁ BÌNH QUÂN GIA QUYỀN
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho KẾ KHAI THƯỜNG XUYÊN
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
- Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính trừ đi chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí bán hàng ước tính. Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho là số chênh lệch giữa giá gốc hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.
- 8- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính: Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22-12-2014).
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính: PHƯƠNG PHÁP KHẤU HAO ĐƯỜNG THẲNG).
- 9- Nguyên tắc kê toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
- 10- Nguyên tắc kê toán thuế TNDN hoãn lại.
- 11- Nguyên tắc kê toán chi phí trả trước.
- Dùng để phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều kỳ kế toán và việc kết chuyển các khoản chi phí này vào chi phí SXKD của các kỳ kế toán sau.
- 12- Nguyên tắc kê toán nợ phải trả.
- 13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
- 14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
- 15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
- 16- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
- 18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
- 19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, 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.
- 20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
- Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác

- 21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
- 22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
- 23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
- 24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
- 25- 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.
- 26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V- Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1- Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?

2- Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)

3- Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá

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

Đơn vị tính: VNĐ

01-Tiền	30/06/2023			01/01/2023		
Tiền mặt			348.846.511			310.067.354
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn			570.692.600			843.979.786
VNĐ			511.750.667			532.002.529
USD			58.941.933			94.372.968
Tiền đang chuyển			-			-
Cộng:			919.539.111			1.154.047.140
-						
02-Các khoản đầu tư tài chính	30/06/2023			01/01/2023		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a- Chứng khoán kinh doanh						
b- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						
c.Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;						
- Đầu tư vào đơn vị khác;	47.500.000			47.500.000		
Cộng:	47.500.000	-	-	47.500.000	-	-

03- Phải thu của khách hàng

30/06/2023

01/01/2023

	Giá trị		Dự phòng	
a- Phải thu khách hàng ngắn hạn	172.824.630.839	(171.081.813.654)	173.592.716.065	(171.081.813.654)
- SOUTH CHINA	82.167.121.455	(82.167.121.455)	82.167.121.455	(82.167.121.455)
- CADOVUSA	55.437.893.280	(55.437.893.280)	55.437.893.280	(55.437.893.280)
- HINH HAI IM -EX	7.035.244.055	(7.035.244.055)	7.035.244.055	(7.035.244.055)

- SINO DILIN	5.373.702.718	(5.373.702.718)	5.373.702.718	(5.373.702.718)
- LUCKY SEAFOOD	2.375.245.247	(2.375.245.247)	2.375.245.247	(2.375.245.247)
- RV TRADING	2.480.113.013	(2.480.113.013)	2.480.113.013	(2.480.113.013)
-LANDAUER LIMITED	5.772.503.620	(5.772.503.620)	5.772.503.620	(5.772.503.620)
- Các khoản phải thu khách hàng	12.182.807.451	(10.439.990.266)	12.950.892.677	(10.439.990.266)
b- Phải thu khách hàng dài hạn	-		-	
c- Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	14.350.231.156	(13.882.375.461)	14.390.731.156	(13.882.375.461)
-Trả trước cho người bán	14.350.231.156	(13.882.375.461)	14.390.731.156	(13.882.375.461)
Cộng:	187.174.861.995	(184.964.189.115)	187.983.447.221	(184.964.189.115)

04- Phải thu khác	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a- Ngắn hạn	13.839.688.333	(12.566.758.053)	14.464.357.909	(12.566.758.053)
- Tạm ứng	4.985.017.323	(3.932.959.783)	4.209.686.899	(3.932.959.783)
- Ký quỹ, ký cược;	6.000.000		6.000.000	
- Cục thuế tỉnh Cà Mau	4.013.237.205	(4.013.237.205)	4.013.237.205	(4.013.237.205)
- Trần Hậu Lĩnh	1.376.350.000	(1.376.350.000)	1.376.350.000	(1.376.350.000)
- Ngô Gia Phăng	1.090.200.000	(1.090.200.000)	1.090.200.000	(1.090.200.000)
- Phải thu khác	2.368.883.805	(2.154.011.065)	3.768.883.805	(2.154.011.065)
Cộng:	13.839.688.333	(12.566.758.053)	14.464.357.909	(12.566.758.053)

05- Tài sản thiếu chờ xử lý	30/06/2023		01/01/2023	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a- Tiền;		414.332.621		414.332.621
b- Hàng tồn kho;				
c- TSCĐ				
d- Tài sản khác				-
Cộng:		414.332.621		414.332.621

06- Nợ xấu	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Các khoản phải thu quá hạn, khó có khả năng thu hồi				
- South China Seafood	82.167.121.455	-	82.167.121.455	-
- Cadovusa Global Joint	55.437.893.280	-	55.437.893.280	-
- Minh Hai IM - EX	7.035.244.055	-	7.035.244.055	-
- Landauer Limited	5.772.503.620	-	5.772.503.620	-
- Sino Dilin Sinceere	5.373.702.718	-	5.373.702.718	-
- Cty CP TP TS XK Cà Mau (FFC)	12.763.338.024	-	12.763.338.024	-
- Cục thuế tỉnh Cà Mau	4.013.237.205	-	4.013.237.205	-
- Trần Hậu Lĩnh	1.376.350.000	-	1.376.350.000	-
- Ngô Gia Phăng	4.454.563.930	-	4.454.563.930	-
- Các đối tượng khác	19.787.540.356	-	19.787.540.356	-
Cộng:	198.181.494.643	-	198.181.494.643	-

07- Hàng tồn kho	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;				
- Nguyên liệu, vật liệu;	181.606.516		256.172.862	
- Công cụ dụng cụ;	164.886.359		110.493.113	
- Chi phí SX, KD dở dang;				
- Thành phẩm;	35.139.023.266	(35.139.023.266)	35.139.023.266	(35.139.023.266)

- Hàng hoá;				
- Hàng gửi đi bán;	4.929.351.735	(4.929.351.735)	4.929.351.735	(4.929.351.735)
Cộng:	-	40.414.867.876	(40.068.375.001)	40.435.040.976

08- Tài sản dở dang dài hạn

30/06/2023

01/01/2023

- Mua sắm;			
- XDCB;	-		-
- Sửa chữa.	-		-
Cộng:	-		-

9- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình (Trang 5)

- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu quý (01/04/2023)	23.136.306.859	36.551.108.410	4.727.917.517	8.738.833.118	73.154.165.904
- Mua trong quý	-	-	-	-	-
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối quý (30/06/2023)	23.136.306.859	36.551.108.410	4.727.917.517	8.738.833.118	73.154.165.904
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý (01/04/2023)	17.378.234.967	34.564.382.834	4.727.917.517	8.692.000.575	65.362.535.893
- Điều chỉnh chênh lệch (ko rõ nguyên nhân)					-
- Khấu hao trong quý	234.521.457	104.346.036	-	3.952.896	342.820.389
- Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác				-	-
Số dư cuối quý (30/06/2023)	17.612.756.424	34.668.728.870	4.727.917.517	8.695.953.471	65.705.356.282
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu quý (01/04/2023)	5.758.071.892	1.986.725.576	-	46.832.543	7.791.630.011
- Tại ngày cuối quý (30/06/2023)	5.523.550.435	1.882.379.540	-	42.879.647	7.448.809.622

10-Tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính		Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu quý (01/04/2023)		-	80.000.000	-	80.000.000
- Mua trong năm			-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ DN					-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác		-	-	-	-
Số dư cuối quý (30/06/2023)		-	80.000.000	-	80.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý (01/04/2023)		-	80.000.000		80.000.000
- Khấu hao trong năm		-			-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Tặng khác					-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Giảm khác		-	-	-	-
Số dư cuối quý (30/06/2023)		-	80.000.000		80.000.000
Giá trị còn lại:					
- Tại ngày 01/04/2023		-	-	-	-
- Tại ngày 30/06/2023	-	-	-	-	-

11- Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

30/06/2023

01/01/2023

12- Tăng giảm bất động sản đầu tư

30/06/2023

01/01/2023

13 - Chi phí trả trước

30/06/2023

01/01/2023

a. Ngắn hạn

- Sửa chữa máy móc tb nhà xưởng

952.223.254

82.704.868

b. Dài hạn

Cộng:

952.223.254

82.704.868

14 - Tài sản khác

30/06/2023

01/01/2023

a. Ngắn hạn

- Chi phí trả trước ngắn hạn

327.982.703

327.982.703

- Thuế GTGT được khấu trừ

-

-

- Thuế và các khoản phải thu nhà nước

327.982.703

327.982.703

b. Dài hạn

-

-

Cộng:

327.982.703

327.982.703

15 - Vay và nợ thuê tài chính

Cuối kỳ: 30/06/2023

Trong kỳ

01/01/2023

a. Ngắn hạn

Giá trị

Số có khả năng trả nợ

Tăng

Giảm

Giá trị

Số có khả năng trả nợ

Vay VND:

303.374.665.472

-

-

303.374.665.472

-

- Ngân hàng NNo & PT NT Cà Mau

77.506.260.533

77.506.260.533

- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Cà Mau

40.016.355.198

40.016.355.198

- Ngân hàng PT Khu vực Minh Hải

95.421.701.154

95.421.701.154

- Ngân hàng TMCP ĐT & PT Cà Mau

90.430.348.587

90.430.348.587

Vay USD và chiết khấu BCT:	125.680.517.880	-	2.362.213.920	3.827.110.400	127.145.414.360	-
- Vay USD NH TM CP Đầu tư & PT Cà	16.370.121.390		307.682.760	499.984.485	16.562.423.115	
- Vay USD NH NNo & PT NT Cà Mau	49.102.475.000		922.900.000	1.436.787.500	49.616.362.500	
- Vay USD NT TM CP Quân Đội Chợ Lớn	55.603.034.030		1.045.080.520	1.803.787.775	56.361.741.285	
- VAY Chiết khấu LC NH EXIMBANK	-		-	-	-	
- Chiết khấu BCT NH TMCP Quân Đội (4.604.887.460		86.550.640	86.550.640	4.604.887.460	
Tổng cộng:	429.055.183.352	-	2.362.213.920	3.827.110.400	430.520.079.832	-

16. Phải trả người bán

Cuối kỳ: Cuối kỳ:

30/06/2023

01/01/2023

	Giá trị	Số có khả năng trả nợ		Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Cty TNHH MTV TM DV Ngọc Nhân	3.899.000.000	-		3.899.000.000	3.899.000.000
- DNTN Ba Đen	9.278.566.733	-		9.083.273.887	9.083.273.887
- Phải trả cho các đối tượng khác	11.196.732.140	2.094.141.357		10.968.261.799	10.968.261.799
Cộng:	24.374.298.873	2.094.141.357	-	23.950.535.686	23.950.535.686

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

30/06/2023

Số phải nộp

Số đã thực nộp

01/01/2023

- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	14.482.304	11.019.010	1.845.915	5.309.209
- Thuế GTGT đầu ra phải nộp	277.773.375	708.409.752	771.904.921	341.268.544
- Thuế tài nguyên phải nộp	1.508.365	2.247.011	738.646	
- Thuế khác	596.622	596.622	-	-
Cộng:	294.360.666	722.272.395	774.489.482	346.577.753

18. Chi phí phải trả

30/06/2023

01/01/2023

a. Ngắn hạn

2.369.068.043

2.010.260.788

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;

276.876.325

438.840.060

Phải trả cho người lao động

2.092.191.718

1.571.420.728

Cộng:

2.369.068.043

2.010.260.788

19. Phải trả khác

30/06/2023

01/01/2023

a. Ngắn hạn

880.501.926.407

853.472.768.055

- Kinh phí công đoàn;

892.228.467

893.778.447

- Bảo hiểm xã hội;

11.721.208.411

11.131.621.663

- Bảo hiểm y tế;

557.820.104

453.771.686

- Bảo hiểm thất nghiệp;

1.046.958.102

1.000.700.402

- Phải trả về cổ phần hóa;

896.092.231

896.092.231

- Lãi BHXH

11.516.250.012

10.982.363.416

- Các khoản phải trả, phải nộp khác.

853.871.369.080

828.114.440.210

* Lãi vay phải trả ngân hàng

836.414.925.392

811.396.339.408

+ NH NNo & PT NT Cà Mau

120.005.886.797

120.005.886.797

+ NH PT - Khu vực Minh Hải

469.913.855.079

444.895.269.095

+ NH ĐT & PT Cà Mau

181.388.065.967

181.388.065.967

+ NH Ngoại Thương Cà Mau

35.087.186.691

35.087.186.691

+ NH Quân Đội CN Chợ Lớn

24.981.899.802

24.981.899.802

+ NH Sacombank Cà Mau

5.038.031.056

5.038.031.056

* Các khoản khác

17.456.443.688

16.718.100.802

b. Dài hạn

1.232.927.684

1.253.628.882

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn;

1.076.265.350

1.076.265.350

- Các khoản phải trả, phải nộp khác.

156.662.334

177.363.532

Cộng:

881.734.854.091

854.726.396.937

20. Doanh thu chưa thực hiện

21. Trái phiếu phát hành

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

	30/06/2023	01/01/2023
23. Dự phòng phải trả		
- Dự phòng phải thu khó đòi	197.966.579.789	197.966.579.789
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	40.068.375.001	40.068.375.001
Cộng:	238.034.954.790	238.034.954.790
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
25. Vốn chủ sở hữu		
<i>a. Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu (trang 9)</i>		
<i>b. Chi tiết góp vốn chủ sở hữu</i>		
- Vốn góp của Công ty mẹ	207.999.270.000	207.999.270.000
- Vốn góp của các đối tượng khác		
Cộng:	207.999.270.000	207.999.270.000
<i>c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</i>		
<i>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</i>	207.999.270.000	207.999.270.000
+ Vốn góp đầu kỳ	207.999.270.000	207.999.270.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối kỳ	207.999.270.000	207.999.270.000
<i>d. Cổ phiếu</i>		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20.799.927	20.799.927
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20.799.927	20.799.927
Cổ phiếu phổ thông	20.799.927	20.799.927
Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
Cổ phiếu phổ thông	20.799.927	20.799.927
Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
<i>e. Các quỹ của doanh nghiệp</i>		
- Quỹ đầu tư phát triển		
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	5.725.112.844	5.725.112.844
Cộng:	5.725.112.844	5.725.112.844
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
27. Chênh lệch tỷ giá	30/06/2023	01/01/2023
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-
Cộng:	-	-
28. Nguồn kinh phí		
29. Các khoản mục ngoài bản cân đối kế toán		
30. Các thông tin khác		
* Xem bảng biến động VCSH		

* Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu								
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận ST chưa phân phối và các quỹ	Quỹ dự phòng tài chính	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
Số dư đầu kỳ trước (01/01/2023)	207.999.270.000	(25.797.520.100)		7.089.874.664		-	(1.475.833.324.495)	5.725.112.844	(1.280.816.587.087)
- Tăng vốn trong kỳ trước				-		-	-	-	-
- Lãi trong kỳ trước	-	-		-					-
- Tăng khác	-	-		-					-
- Giảm vốn trong kỳ trước	-	-		-					-
- Lỗ trong kỳ trước	-	-		-			12.860.477.234		1.676.446.790
- Giảm khác	-			-			191.153.846		401.408.127
SD cuối kỳ trước, 31/03/2023 SD đầu kỳ này (01/04/2023)	207.999.270.000	(25.797.520.100)		7.089.874.664		-	(1.488.884.955.575)	5.725.112.844	(1.293.868.218.167)
- Tăng vốn trong kỳ này				-		-	-	-	-
- Lãi trong kỳ này	-	-		-					-
- Tăng khác	-	-		-					-
- Giảm vốn trong kỳ này	-	-		-					-
- Lỗ trong kỳ này	-	-		-			13.568.788.818		13.568.788.818
- Giảm khác	-			-			210.000.000		210.000.000
Số dư cuối kỳ này (30/04/2023)	207.999.270.000	(25.797.520.100)		7.089.874.664	-	-	(1.502.663.744.393)	5.725.112.844	(1.307.647.006.985)

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	Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023	Từ 01/04/2022 đến 30/06/2022
- Doanh thu bán hàng	-	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	6.417.960.825	5.764.724.959
- Doanh thu khác	-	3.136.364
Cộng:	6.417.960.825	5.767.861.323
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023	Từ 01/04/2022 đến 30/06/2022
3- Giá vốn hàng bán	Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023	Từ 01/04/2022 đến 30/06/2022
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	5.460.527.634	4.824.245.081
Cộng:	5.460.527.634	4.824.245.081
4- Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023	Từ 01/04/2022 đến 30/06/2022
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	107.435	207.184
Cộng:	107.435	207.184
5- Chi phí tài chính	Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023	Từ 01/04/2022 đến 30/06/2022
- Lãi tiền vay	12.520.948.466	14.294.654.113
- Lỗ chênh lệch tỷ	527.609.384	2.343.617.798
- Chi phí tài chính khác	98.185.906	113.185.906
Cộng:	13.146.743.756	16.751.457.817
6- Thu nhập khác	Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023	Từ 01/04/2022 đến 30/06/2022
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Các khoản khác	-	-
Cộng:	-	-
7- Chi phí khác	Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023	Từ 01/04/2022 đến 30/06/2022
- Lãi chậm nộp BHXH	271.309.566	269.227.795
- Các khoản bị phạt	-	-
- Các khoản khác	-	89.474.202
Cộng:	271.309.566	358.701.997
8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023	Từ 01/04/2022 đến 30/06/2022
a. Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	1.045.141.772	1.469.379.098
b. Các khoản chi phí BH phát sinh trong kỳ	63.504.000	269.352.394
Cộng:	1.108.645.772	1.738.731.492
9- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:	Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023	Từ 01/04/2022 đến 30/06/2022
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	-	-
- Chi phí nhân công	2.625.148.898	2.707.343.697
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	319.764.246	409.825.956
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.126.666.998	606.773.433
- Chi phí bằng tiền khác	1.388.947.492	1.100.301.995
Cộng:	5.460.527.634	4.824.245.081
10- Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	Từ 01/04/2023 đến 30/06/2023	Từ 01/04/2022 đến 30/06/2022
1. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(13.568.788.818)	(17.884.483.204)
7. Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	(13.568.788.818)	(17.884.483.204)

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

VIII- Những thông tin khác

Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình kinh doanh

Chỉ tiêu	ĐVT	30/06/2023	30/06/2022
1. Bố trí cơ cấu vốn tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
1.1. Bố trí cơ cấu tài sản			
- Tài sản cố định/Tổng tài sản	%	49,44%	44,66%
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	39,88%	47,27%
1.2. Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	8779,20%	6356,60%
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	-8679,20%	-6256,60%
2. Khả năng thanh toán			
2.1. Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0,01	0,02
2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0,00	0,01
2.3. Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,001	0,001
2.4. Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	6,92	8,27
3. Tỷ suất sinh lời			
3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	-211,42%	-308,96%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	-211,42%	-308,96%
3.2. Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	-90,06%	-89,78%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	-90,06%	-89,78%
3.3. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên Vốn chủ sở hữu	%	1,04%	1,44%

KÊ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thiện Thanh

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2023

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Chính