

CÔNG TY CỔ PHẦN CHẾ BIẾN THỦY SẢN XUẤT KHẨU NGÔ QUYỀN

Khu công nghiệp Cảng cá Tắc Cậu, ấp Minh Phong, xã Bình An, huyện Châu Thành, tỉnh Kiên Giang

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 12 năm 2014

| | Mã số | Thuyết minh | 31/12/2014 VND | 01/01/2014 VND |
|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| TÀI SẢN | | | | |
| TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 60.107.624.788 | 55.592.545.717 |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 4.1 | 248.922.251 | 2.179.118.172 |
| Tiền | 111 | | 248.922.251 | 2.179.118.172 |
| Các khoản tương đương tiền | 112 | | - | - |
| Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | - | - |
| Đầu tư ngắn hạn | 121 | | - | - |
| Dự phòng giảm giá CK đầu tư ngắn hạn | 129 | | - | - |
| Các khoản phải thu | 130 | | 18.779.364.770 | 21.183.322.532 |
| Phải thu khách hàng | 131 | 4.2 | 17.187.342.551 | 16.675.531.494 |
| Trả trước cho người bán | 132 | 4.3 | 1.310.392.033 | 3.313.797.935 |
| Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng | 134 | | - | - |
| Các khoản phải thu khác | 135 | 4.4 | 381.909.460 | 1.343.511.999 |
| Dự phòng các khoản phải thu khó đòi | 139 | | (100.279.274) | (149.518.896) |
| Hàng tồn kho | 140 | 4.5 | 38.748.514.439 | 29.469.151.597 |
| Hàng tồn kho | 141 | | 38.748.514.439 | 29.469.151.597 |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | - | - |
| Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 2.330.823.328 | 2.760.953.416 |
| Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 4.6 | 474.808.689 | 284.246.757 |
| Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | 4.16 | 1.326.262.398 | 2.136.424.558 |
| Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 154 | | - | - |
| Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 157 | | - | - |
| Tài sản ngắn hạn khác | 158 | 4.7 | 529.752.241 | 340.282.101 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHẾ BIẾN THỦY SẢN XUẤT KHẨU NGÔ QUYỀN

Khu công nghiệp Cảng cá Tắc Cậy, ấp Minh Phong, xã Bình An, huyện Châu Thành, tỉnh Kiên Giang

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 12 năm 2014

| | Mã số | Thuyết minh | 31/12/2014 VND | 01/01/2014 VND |
|---|------------|----------------|------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | | | | |
| TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 51.889.630.005 | 51.752.289.077 |
| Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | - | - |
| Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | - | - |
| Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 212 | | - | - |
| Phải thu nội bộ dài hạn | 213 | | - | - |
| Phải thu dài hạn khác | 218 | | - | - |
| Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | - | - |
| Tài sản cố định | 220 | | 50.929.405.345 | 49.624.361.579 |
| Tài sản cố định hữu hình | 221 | 4.8 | 46.133.900.130 | 45.430.233.248 |
| Nguyên giá | 222 | | 60.711.677.668 | 57.728.648.300 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (14.577.777.538) | (12.298.415.052) |
| Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| Nguyên giá | 225 | | - | - |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | - | - |
| Tài sản cố định vô hình | 227 | 4.9 | 4.104.944.701 | 4.194.128.331 |
| Nguyên giá | 228 | | 4.459.181.484 | 4.459.181.484 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | (354.236.783) | (265.053.153) |
| Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | 4.10 | 690.560.514 | - |
| Bất động sản đầu tư | 240 | | - | - |
| Nguyên giá | 241 | | - | - |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 242 | | - | - |
| Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | - | 1.530.000.000 |
| Đầu tư vào công ty con | 251 | | - | - |
| Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | - | - |
| Đầu tư dài hạn khác | 258 | | 1.530.000.000 | 1.530.000.000 |
| Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn | 259 | | (1.530.000.000) | - |
| Tài sản dài hạn khác | 260 | | 960.224.660 | 597.927.498 |
| Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 4.11 | 623.624.660 | 597.927.498 |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | 4.12 | 336.600.000 | - |
| Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 111.997.254.793 | 107.344.834.794 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHẾ BIẾN THỦY SẢN XUẤT KHẨU NGÔ QUYỀN

Khu công nghiệp Cảng cá Tắc Cậu, ấp Minh Phong, xã Bình An, huyện Châu Thành, tỉnh Kiên Giang

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 12 năm 2014

| | Mã số | Thuyết minh | 31/12/2014 VND | 01/01/2014 VND |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| NGUỒN VỐN | | | | |
| NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 89.213.324.931 | 90.444.817.518 |
| Nợ ngắn hạn | 310 | | 89.213.324.931 | 82.462.354.358 |
| Vay và nợ ngắn hạn | 311 | 4.13 | 66.666.700.489 | 64.095.112.433 |
| Phải trả cho người bán | 312 | 4.14 | 19.127.858.764 | 16.843.552.338 |
| Người mua trả tiền trước | 313 | 4.15 | 214.365.766 | 50.012.358 |
| Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 314 | 4.16 | 449.359.647 | 558.809.806 |
| Phải trả công nhân viên | 315 | | 65.943.314 | 238.456.092 |
| Chi phí phải trả | 316 | 4.17 | 139.655.900 | 526.582.971 |
| Phải trả nội bộ | 317 | | - | - |
| Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 318 | | - | - |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 319 | 4.18 | 2.065.678.679 | 149.828.360 |
| Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | | - | - |
| Quỹ khen thưởng và phúc lợi | 323 | 4.19 | 483.762.372 | - |
| Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 327 | | - | - |
| Nợ dài hạn | 330 | | - | 7.982.463.160 |
| Phải trả dài hạn người bán | 331 | | - | - |
| Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | | - | - |
| Phải trả dài hạn khác | 333 | | - | - |
| Vay và nợ dài hạn | 334 | 4.20 | - | 7.982.463.160 |
| Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 | | - | - |
| Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 | | - | - |
| Dự phòng phải trả dài hạn | 337 | | - | - |
| Doanh thu chưa thực hiện | 338 | | - | - |
| Quỹ phát triển khoa học công nghệ | 339 | | - | - |
| VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 22.783.929.862 | 16.900.017.276 |
| Vốn chủ sở hữu | 410 | 4.21 | 22.783.929.862 | 16.900.017.276 |
| Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 12.000.000.000 | 12.000.000.000 |
| Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | - | - |
| Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | - | - |
| Cổ phiếu quỹ | 414 | | - | - |
| Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | - | - |
| Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | | - | - |
| Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | 3.231.670.669 | 2.254.922.027 |
| Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 511.150.251 | 325.154.049 |
| Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | - | - |
| Lợi nhuận chưa phân phối | 420 | | 7.041.108.942 | 2.319.941.200 |
| Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | - | - |
| Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 422 | | - | - |
| Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| Nguồn kinh phí | 432 | | - | - |
| Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 111.997.254.793 | 107.344.834.794 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHẾ BIẾN THỦY SẢN XUẤT KHẨU NGÔ QUYỀN

Khu công nghiệp Cảng cá Tắc Cậu, ấp Minh Phong, xã Bình An, huyện Châu Thành, tỉnh Kiên Giang

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 12 năm 2014

| CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN | Thuyết minh | 31/12/2014 | 01/01/2014 |
|---|----------------|-------------------|-------------------|
| Tài sản thuê ngoài | | - | - |
| Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công | | - | - |
| Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gởi | | - | - |
| Nợ khó đòi đã xử lý | | - | - |
| Ngoại tệ các loại (USD) | | 3.272,29 | 92.958,05 |
| Dự toán chi sự nghiệp, dự án | | - | - |

NGUYỄN KIM BÚP

Người lập biểu

NGUYỄN KIM BÚP

Kế toán trưởng

HUỲNH CHÂU SANG

Giám đốc

Kiên Giang, ngày 12 tháng 03 năm 2015

CÔNG TY CỔ PHẦN CHẾ BIẾN THỦY SẢN XUẤT KHẨU NGÔ QUYỀN

Khu công nghiệp Cảng cá Tắc Cậu, ấp Minh Phong, xã Bình An, huyện Châu Thành, tỉnh Kiên Giang

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2014

| | Mã số | Thuyết minh | 2014 VND | 2013 VND |
|---|-----------|-------------|------------------------|------------------------|
| Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 258.136.440.031 | 172.236.587.198 |
| Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 1.092.715.064 | 3.635.998.854 |
| Doanh thu thuần | 10 | 5.1 | 257.043.724.967 | 168.600.588.344 |
| Giá vốn hàng bán | 11 | 5.2 | 233.306.713.693 | 150.500.312.085 |
| Lợi nhuận gộp | 20 | | 23.737.011.274 | 18.100.276.259 |
| Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 5.3 | 388.866.973 | 548.301.916 |
| Chi phí tài chính | 22 | 5.4 | 5.894.146.991 | 6.787.682.156 |
| <i>Trong đó: chi phí lãi vay</i> | 23 | | <i>5.556.014.454</i> | <i>6.266.238.662</i> |
| Chi phí bán hàng | 24 | 5.5 | 9.896.678.127 | 6.594.859.550 |
| Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | 5.6 | 5.184.277.006 | 4.821.066.550 |
| Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 3.150.776.123 | 444.969.919 |
| Thu nhập khác | 31 | 5.7 | 12.874.914.897 | 6.206.763.600 |
| Chi phí khác | 32 | 5.8 | 3.999.538.318 | 3.004.888.021 |
| Lợi nhuận khác | 40 | | 8.875.376.579 | 3.201.875.579 |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | 12.026.152.702 | 3.646.845.498 |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | 5.9 | 2.895.116.719 | 889.462.879 |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | 5.10 | (336.600.000) | - |
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | 9.467.635.983 | 2.757.382.619 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | 5.12 | 7.890 | 2.298 |

NGUYỄN KIM BÚP
Người lập biểu

NGUYỄN KIM BÚP
Kế toán trưởng

HUYỀN CHÂU SANG
Giám đốc

Kiên Giang, ngày 12 tháng 03 năm 2015

CÔNG TY CỔ PHẦN CHẾ BIẾN THỦY SẢN XUẤT KHẨU NGÔ QUYỀN

Khu công nghiệp Cảng cá Tắc Cậy, ấp Minh Phong, xã Bình An, huyện Châu Thành, tỉnh Kiên Giang

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (Theo phương pháp gián tiếp)

Năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2014

| | Mã số | 2014 VND | 2013 VND |
|---|-----------|------------------------|------------------------|
| LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | |
| Lợi nhuận trước thuế | 01 | 12.026.152.702 | 3.646.845.498 |
| Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| Khấu hao tài sản cố định | 02 | 2.814.560.333 | 2.762.219.716 |
| Các khoản dự phòng/ (hoàn nhập) | 03 | 1.480.760.378 | 79.219.366 |
| (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | 86.566.705 | (25.144.669) |
| (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | (11.423.522.926) | 545.851.701 |
| Chi phí lãi vay | 06 | 5.556.014.454 | 6.266.238.662 |
| Lợi nhuận KD trước những thay đổi vốn lưu động | 08 | 10.540.531.646 | 13.275.230.274 |
| (Tăng)/giảm các khoản phải thu | 09 | 3.174.233.247 | 925.110.615 |
| (Tăng)/giảm hàng tồn kho | 10 | (9.279.362.842) | (7.867.871.608) |
| Tăng/ (giảm) các khoản phải trả | 11 | 1.683.720.738 | 2.711.095.529 |
| (Tăng)/ giảm chi phí trả trước | 12 | (216.259.094) | 1.383.341.392 |
| Tiền lãi vay đã trả | 13 | (5.556.014.454) | (6.266.238.662) |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | (3.069.783.470) | (489.093.356) |
| Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | 2.000.000.000 | 27.920.000 |
| Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | (1.352.744.867) | (1.440.400.714) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | (2.075.679.096) | 2.259.093.470 |
| LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | |
| Tiền chi mua sắm, XD TSCĐ và các TSDH khác | 21 | (5.460.734.144) | (3.606.904.536) |
| Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và TSDH khác | 22 | 12.755.632.897 | 1.181.818.180 |
| Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | - | - |
| Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của ĐV khác | 24 | - | - |
| Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | - | - |
| Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | - | - |
| Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 9.020.074 | 7.295.814 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | 7.303.918.827 | (2.417.790.542) |
| LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | |
| Tiền thu từ nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | - | - |
| Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu | 32 | - | - |
| Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | 317.432.851.909 | 254.120.597.623 |
| Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (322.968.813.056) | (251.784.594.977) |
| Tiền chi trả nợ thuế tài chính | 35 | - | - |
| Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (1.560.650.000) | (840.000.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (7.096.611.147) | 1.496.002.646 |
| LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ | 50 | (1.868.371.416) | 1.337.305.574 |
| TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN ĐẦU KỲ | 60 | 2.179.118.172 | 845.578.080 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | (61.824.505) | (3.765.482) |
| TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI KỲ | 70 | 248.922.251 | 2.179.118.172 |

NGUYEN KIM BUP
Người lập biểu

NGUYEN KIM BUP
Kế toán trưởng

HUYNH CHAU SANG
Giám đốc

Kiên Giang, ngày 12 tháng 03 năm 2015