

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER VIỆT NAM**

*Số 11, Võ Thị Sáu, Hải Phòng*

=== \* ===

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**QUÝ IV NĂM 2013**

**(RIÊNG)**

*Hải Phòng, tháng 01 năm 2014*

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**  
**TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2013 (BÁO CÁO RIÊNG)**

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b><u>596,285,588,048</u></b>	<b><u>502,056,728,760</u></b>
<b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	<b>110</b>		<b>214,881,468,665</b>	<b>6,877,474,368</b>
1. Tiền	111	V.01	10,631,151,165	6,877,474,368
2. Các khoản tương đương tiền	112		204,250,317,500	0
<b>II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>51,250,000,000</b>	<b>313,906,502,500</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		59,500,000,000	328,531,502,500
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-8,250,000,000	-14,625,000,000
<b>III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN</b>	<b>130</b>		<b>314,001,662,351</b>	<b>155,743,216,662</b>
1. Phải thu khách hàng	131		67,962,435,150	70,501,551,303
2. Trả trước cho người bán	132		2,694,452,415	1,109,424,615
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	243,663,103,307	84,450,569,265
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		-318,328,521	-318,328,521
<b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>	<b>140</b>		<b>9,316,004,656</b>	<b>14,845,841,372</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	9,316,004,656	14,845,841,372
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
<b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>150</b>		<b>6,836,452,376</b>	<b>10,683,693,858</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		0	0
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6,659,202,376	10,190,588,284
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		177,250,000	493,105,574
<b>B -TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b><u>412,253,405,539</u></b>	<b><u>444,409,405,842</u></b>
<b>I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	0
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	0	0
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	0	0
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
<b>II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>	<b>220</b>		<b>207,881,072,155</b>	<b>287,075,970,225</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	198,229,195,232	280,427,566,392
- Nguyên giá	222		414,632,979,406	499,671,130,411
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-216,403,784,174	-219,243,564,019
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	5,403,021,299	5,391,541,023
- Nguyên giá	228		6,321,095,603	6,276,095,603
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-918,074,304	-884,554,580
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	4,248,855,624	1,256,862,810
<b>III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	241		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		0	0
<b>IV. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN</b>	<b>250</b>		<b>180,769,000,000</b>	<b>139,559,000,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		142,200,000,000	117,700,000,000

2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		34,069,000,000	21,859,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	4,500,000,000	0
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259		0	0
<b>V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC</b>	<b>260</b>		<b>23,603,333,384</b>	<b>17,774,435,617</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	23,603,333,384	17,774,435,617
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1,008,538,993,587</b>	<b>946,466,134,602</b>

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A- NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b><u>166,187,955,115</u></b>	<b><u>205,266,528,196</u></b>
<b>I. NỢ NGẮN HẠN</b>	<b>310</b>		<b>157,013,727,035</b>	<b>173,384,908,196</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	0	8,992,080,000
2. Phải trả người bán	312		39,697,446,019	37,650,546,698
3. Người mua trả tiền trước	313		248,515,985	154,281,906
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	14,916,867,748	12,390,284,175
5. Phải trả công nhân viên	315		17,910,284,672	36,345,610,813
6. Chi phí phải trả	316	V.17	7,360,851,082	4,875,624,123
7. Phải trả nội bộ	317		0	0
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		0	0
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	42,336,425,220	42,884,747,560
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		0	0
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		34,543,336,309	30,091,732,921
<b>II. NỢ DÀI HẠN</b>	<b>330</b>		<b>9,174,228,080</b>	<b>31,881,620,000</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	0	0
3. Phải trả dài hạn khác	333		235,600,000	492,600,000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	8,938,628,080	31,389,020,000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	0	0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		0	0
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		0	0
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		0	0
<b>B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b><u>842,351,038,472</u></b>	<b><u>741,199,606,406</u></b>
<b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>842,351,038,472</b>	<b>741,199,606,406</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		288,126,500,000	240,385,020,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		37,231,904,775	37,231,904,775
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		0	0
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		-10,396,631,245	-10,396,631,245
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		0	0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	0
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		310,151,868,629	251,349,616,292
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		23,296,125,011	20,284,436,119
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		0	0
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		193,941,271,302	202,345,260,465
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		0	0
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		0	0
<b>II. NGUỒN KINH PHÍ, QUỸ KHÁC</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		0	0
2. Nguồn kinh phí	432	V.23	0	0
3. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433		0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>1.008,538,993,587</b>	<b>946,466,134,602</b>

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

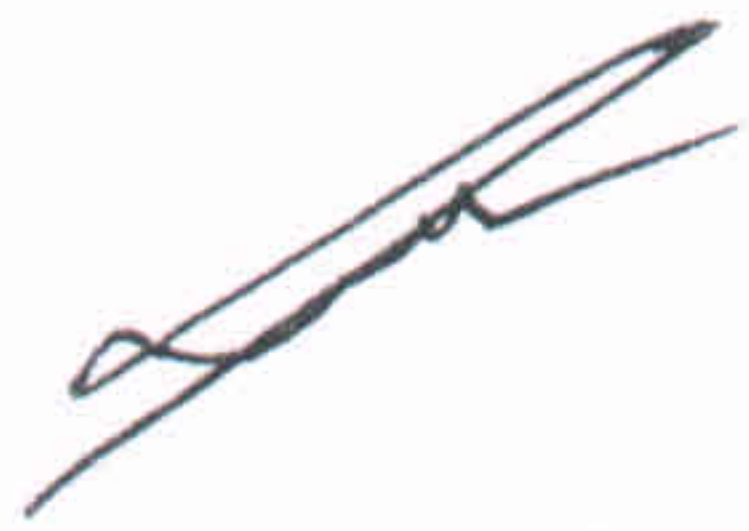
CHỈ TIÊU	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		-	-
5. Ngoại tệ các loại: - USD		1,629,195.33	3,157,807.47
- EUR		-	1,788.29
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Lập, ngày 23 tháng 01 năm 2014

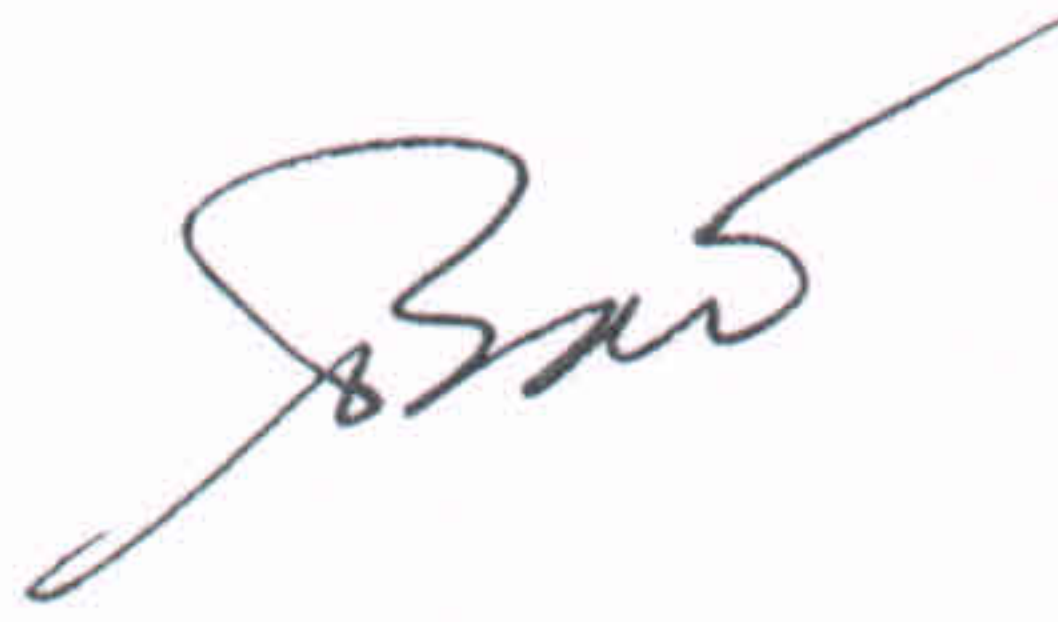
NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Thế Trung



Trần Xuân Bạo



Nguyễn Văn Tiến

15/01/2014

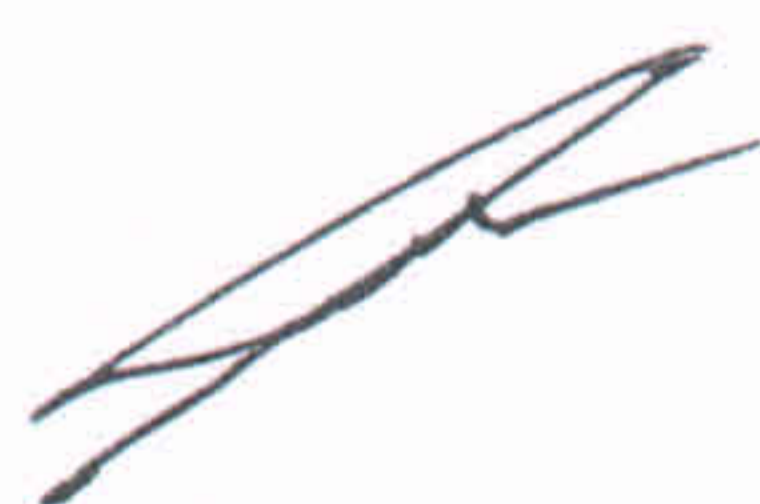
**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**  
**QUÝ IV NĂM 2013 (BÁO CÁO RIÊNG)**

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ IV		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	167,610,964,597	169,220,715,908	624,979,773,056	644,432,842,278
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		5,032,080,318	0	5,032,080,318	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01-02)	10		162,578,884,279	169,220,715,908	619,947,692,738	644,432,842,278
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	93,390,500,368	107,853,543,612	383,457,645,621	409,520,431,141
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV (20=10-11)	20		69,188,383,911	61,367,172,296	236,490,047,117	234,912,411,137
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	16,532,458,611	16,867,088,108	43,004,106,578	44,139,374,260
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	-4,102,483,150	1,113,155,173	-4,231,015,271	-5,373,031,962
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		271,025,660	1,108,400,496	1,464,647,334	1,108,400,496
8. Chi phí bán hàng	24		36,690,909	0	175,327,273	22,727,271
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4,334,598,942	4,577,635,029	14,053,119,073	16,474,562,014
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30= 20+ (21-22)-(24+25)}	30		85,452,035,821	72,543,470,202	269,496,722,620	267,927,528,074
11. Thu nhập khác	31		2,252,533,680	2,186,208,573	4,301,915,387	2,804,054,819
12. Chi phí khác	32		1,223,763,541	52,566,677	2,045,198,388	109,505,667
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1,028,770,139	2,133,641,896	2,256,716,999	2,694,549,152
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		86,480,805,960	74,677,112,098	271,753,439,619	270,622,077,226
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	15,910,556,371	17,257,024,620	56,278,202,623	57,191,137,104
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		70,570,249,589	57,420,087,478	215,475,236,996	213,430,940,122
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				7,478	8,987

Lập, ngày 23 tháng 01 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Thế Trung

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Xuân Bạo

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Tiến

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp trực tiếp)  
QUÝ IV NĂM 2013 (BÁO CÁO RIÊNG)

Đơn vị tính: đồng

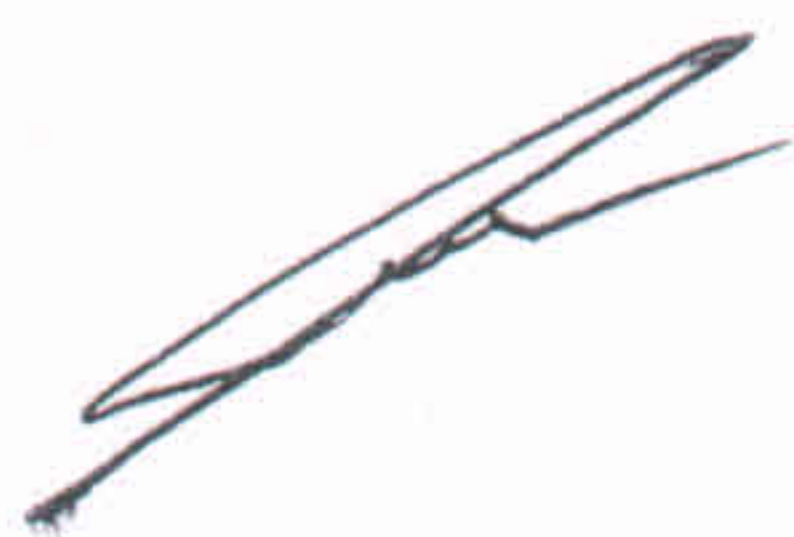
DIỄN GIẢI	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		689,402,315,703	765,299,569,130
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		-305,458,848,226	-667,850,451,994
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-52,464,295,245	-55,392,019,000
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-1,931,126,057	-1,108,400,496
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-54,867,646,251	-49,182,586,072
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		12,841,737,800	440,772,947,851
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-258,589,132,397	-368,966,507,388
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>28,933,005,327</b>	<b>63,572,552,031</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-4,158,297,375	-63,558,352,536
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		2,548,858,603	769,181,631
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	-2,212,091,917,433
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		265,281,400,834	2,313,560,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-12,210,000,000	-93,000,000,000
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		22,966,080,267	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		25,748,766,875	43,859,423,669
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>300,176,809,204</b>	<b>-10,461,664,669</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		0	1,440,000,000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		0	40,381,100,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-31,622,800,000	0
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-89,557,012,575	-95,079,420,000
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>-121,179,812,575</b>	<b>-53,258,320,000</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>207,930,001,956</b>	<b>-147,432,638</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>6,877,474,368</b>	<b>7,026,870,771</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái qui đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>		<b>73,992,341</b>	<b>-1,963,765</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.34</b>	<b>214,881,468,665</b>	<b>6,877,474,368</b>

Lập, ngày 23 tháng 01 năm 2014

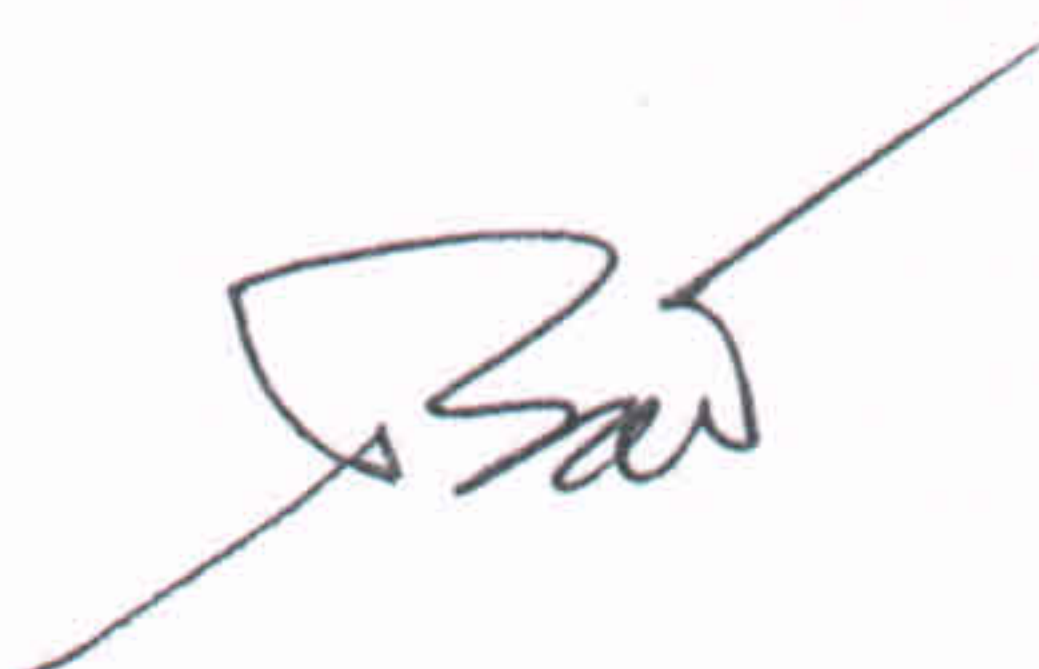
NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Thế Trung



Trần Xuân Bào



Nguyễn Văn Tiến

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2013 (RIÊNG)

### I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### 1- Hình thức sở hữu vốn :

Công ty Cổ phần Container Việt Nam là một doanh nghiệp hoạt động theo Luật Doanh nghiệp của nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam, Công ty được thành lập từ việc cổ phần hóa Công ty Container Phía Bắc theo Quyết định số 183/QĐ-TTg ngày 04 tháng 03 năm 2002 của Thủ tướng Chính phủ. Công ty có tên ban đầu là Công ty Cổ phần Container Phía Bắc và được đổi tên thành Công ty Cổ phần Container Việt Nam theo Quyết định số 24/2003/QĐ-HĐQT ngày 12 tháng 02 năm 2003 của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Container Phía Bắc.

#### 2- Lĩnh vực kinh doanh

#### 3- Ngành nghề kinh doanh :

Công ty Cổ phần Container Việt Nam hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0200453688 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp ngày 01 tháng 04 năm 2002 và được sửa đổi bổ sung lần thứ 15 vào ngày 18 tháng 07 năm 2013 với các ngành nghề kinh doanh như sau:

- + Kho bãi và lưu giữ hàng hóa;
- + Vận tải hàng hóa ven biển và viễn dương;
- + Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- + Vận tải hàng hóa đường thủy nội địa;
- + Sửa chữa các sản phẩm kim loại đúc sẵn;
- + Sửa chữa máy móc, thiết bị;
- + Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác;
- + Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác;
- + Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống  
(Không bao gồm động vật hoang dã, quý hiếm);
- + Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng khác. Chi tiết: Bán buôn máy móc, thiết bị hàng hải;
- + Bán lẻ nhiên liệu động cơ trong các cửa hàng chuyên doanh;
- + Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan;
- + Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy. Chi tiết: Hoạt động điều hành, dịch vụ vận tải cảng biển; lai dắt; chở hàng bằng xà lan;
- + Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải. Chi tiết: Dịch vụ đại lý tàu biển; Dịch vụ đại lý vận tải đường biển; Giao nhận hàng hóa; Hoạt động của đại lý làm thủ tục hải quan; Đại lý vận tải hàng hóa; Dịch vụ hỗ trợ vận tải hàng hóa; Môi giới
- + Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;

- + Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt và đường bộ;
- + Bốc xếp hàng hóa;
- + Cho thuê xe có động cơ;
- + Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác. Chi tiết: Cho thuê thuyền và tàu thương mại;  
Cho thuê container.

#### **4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính**

### **II- NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

- 1- **Niên độ kế toán:** Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm
- 2- **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:** Là đồng Việt nam (VND)

### **III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

#### **1- Chế độ kế toán áp dụng:**

Chế độ kế toán doanh nghiệp (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC, ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

#### **2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:**

Theo đúng các quy định đã được ban hành

#### **3- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ**

### **IV- Các chính sách kế toán áp dụng**

#### **1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra Việt Nam đồng. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán

#### **2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Được tính theo giá gốc và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Nhập trước xuất trước
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Chênh lệch giữa giá gốc và giá thực tế

#### **3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:**

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):

Nguyên giá TSCĐ được ghi nhận theo giá thực tế phát sinh. Trong quá trình sử dụng, TSCĐ được phản ánh theo Nguyên giá, Hao mòn lũy kế và Giá trị còn lại

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Theo phương pháp đường thẳng

#### **4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:**

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư



#### **5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:**

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:

Được xác định theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chi: kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu t giảm trừ giá gốc đầu tư

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Là các khoản đầu tư chứng khoán có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác:

Là các khoản đầu tư ngắn hạn nếu có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh. Là các khoản đầu tư dài hạn nếu có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng

#### **6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:**

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa tron

#### **7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:**

- Chi phí trả trước:

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh n nhận là chi phí trả trước ngắn hạn. Các chi phí phát sinh cho các kỳ sau hoi được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Theo phương pháp đường thẳng

- Chi phí khác

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại

#### **8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:** Căn cứ vào thực tế phát sinh trong kỳ

#### **9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả**

#### **10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, v Theo giá trị thực tế phát sinh

#### **11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

- Doanh thu bán hàng:

Được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:

Được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào

ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó

- Doanh thu hoạt động tài chính:

Được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

**12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính :** Theo thực tế phát sinh trong kỳ

**13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:** Theo thực tế phát sinh trong kỳ

**14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái:**

Các tài khoản có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá liên ngân hàng

**15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác**

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: đồng Việt nam

	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>01- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
- Tiền mặt	271 905 113	972 282 467
- Tiền gửi ngân hàng	10 359 246 052	5 905 191 901
- Các khoản tương đương tiền	204 250 317 500	
<b>Cộng</b>	<b>214 881 468 665</b>	<b>6 877 474 368</b>
<b>02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:</b>	<i>Số lượng</i>	<i>Giá trị</i>
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn	37 500 000 000	37 500 000 000
<i>(Mua 3.750.000 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu Khí Đình Vũ (PSP))</i>		
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác (tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn)	22 000 000 000	291 031 502 500
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-8 250 000 000	-14 625 000 000
<i>(Khoản dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn là khoản dự phòng được trích lập cho cổ phiếu của Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu Khí Đình Vũ (PSP) bị giảm giá)</i>		
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư / loại cổ phiếu, trái phiếu		
+ Về số lượng		
+ Về giá trị		
<b>Cộng</b>	<b>51 250 000 000</b>	<b>313 906 502 500</b>
<b>03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>		
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác (thu hộ hãng tàu ... )	243 663 103 307	84 450 569 265
<b>Cộng</b>	<b>243 663 103 307</b>	<b>84 450 569 265</b>
<b>04- Hàng tồn kho</b>		
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	8 455 946 363	13 962 919 808
- Công cụ, dụng cụ	7 196 333	8 275 037
- Chi phí SX, KD dở dang		
- Thành phẩm		
- Hàng hóa	852 861 960	874 646 527
- Hàng gửi đi bán		

- Hàng hoá kho bảo thuế
- Hàng hoá bất động sản

**Cộng giá gốc hàng tồn kho**

**9 316 004 656**

**14 845 841 372**

- \* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả
- \* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm
- \* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

#### **05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước**

- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:

**Cộng**

#### **06- Phải thu dài hạn nội bộ**

- Cho vay dài hạn nội bộ
- Phải thu dài hạn nội bộ khác

**Cộng**

#### **07- Phải thu dài hạn khác**

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

**Cộng**

#### **11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

**4 248 855 624**

**1 256 862 810**

Tổng số chi phí XD CB dở dang:

**4 248 855 624**

**1 256 862 810**

Trong đó (Những công trình lớn):

- Hệ thống phần mềm và thiết bị tại GP
- Cải tạo VP Container Miền trung
- Mua xe đầu kéo container
- Xây dựng TT Logistics
- Hệ thống Tụ Bù
- Xe nâng điện
- Các công trình khác

**3 958 224 200**

**290 631 424**

**1 256 862 810**

#### **13- Đầu tư dài hạn khác:**

a- Đầu tư vào Công ty con:

*Số lượng      Giá trị      Số lượng      Giá trị*

**142 200 000 000**

**117 700 000 000**

- Công ty TNHH MTV Vận tải biển Ngôi Sao Xanh	15 000 000 000	15 000 000 000
- Công ty TNHH Container Miền Trung	6 000 000 000	6 000 000 000
- Công ty TNHH MTV Viconship Hồ Chí Minh	6 000 000 000	6 000 000 000
- Công ty TNHH Tuyển TS	200 000 000	200 000 000
- Công ty TNHH MTV Trung tâm Logistics Xanh	90 000 000 000	90 000 000 000
- Công ty TNHH MTV Bến Xanh	25 000 000 000	500 000 000
<b>b- Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết:</b>	<b>34 069 000 000</b>	<b>21 859 000 000</b>
- Công ty TNHH MSC Việt Nam	899 000 000	899 000 000
- Công ty Cổ phần Tiếp Vận Xanh	20 960 000 000	20 960 000 000
- Công ty Cổ phần Logistics Cảng Đà Nẵng	12 210 000 000	
- Công ty TNHH Ngôi sao xanh tương lai		
<b>c- Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>4 500 000 000</b>	
- Tiền gửi ngân hàng dài hạn	4 500 000 000	
<b>14- Chi phí trả trước dài hạn</b>		
- Chi phí bảo hiểm phương tiện vận tải		
- Tiền thuê đất bãi Hòa Cầm của Container Miền Trung		
- Tiền thuê đất, CCDC khác của TT Logistics Đình Vũ		
- Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	23 603 333 384	17 774 435 617
- Chi phí trả trước khác		
<b>Cộng</b>	<b>23 603 333 384</b>	<b>17 774 435 617</b>
<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>		
- Vay ngắn hạn		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		8 992 080 000
<b>Cộng</b>		<b>8 992 080 000</b>
<b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>		
- Thuế giá trị gia tăng	388 960 821	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	12 791 606 570	11 381 050 198
- Thuế thu nhập cá nhân	671 802 538	100 609 387
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác	1 064 497 819	908 624 590
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		

<b>Cộng</b>	<b>14 916 867 748</b>	<b>12 390 284 175</b>
<b>17- Chi phí phải trả</b>		
- Lãi vay phải trả		561 409 483
- Trích trước tiền phí phải trả tháng 12/2012 cảng Đà Nẵng		
- Trích trước tiền thuê đất	1 727 564 000	2 291 515 000
- Phí kiểm toán phải trả	420 000 000	200 000 000
- Chi phí phải trả khác	5 213 287 082	1 822 699 640
<b>Cộng</b>	<b>7 360 851 082</b>	<b>4 875 624 123</b>
<b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	3 356 129 909	3 752 991 367
- Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp	56 375 756	60 619 504
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	38 923 919 555	39 071 136 689
<b>Cộng</b>	<b>42 336 425 220</b>	<b>42 884 747 560</b>
<b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b>		
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>		
<b>20- Vay và nợ dài hạn</b>		
<b>a - Vay dài hạn</b>		
- Vay ngân hàng VCB Hải phòng	8 938 628 080	31 389 020 000
- Vay đối tượng khác	8 938 628 080	31 389 020 000
- Trái phiếu phát hành		
<b>b - Nợ dài hạn</b>		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>8 938 628 080</b>	<b>31 389 020 000</b>
<b>21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
<b>a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</b>		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

#### Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

##### *b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả*

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

## 22- Vốn chủ sở hữu

### *a - Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu: (có bảng chi tiết kèm theo)*

#### *b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu*

- Vốn góp của Nhà nước		4 152 600 000
- Vốn góp của các đối tượng khác	288 126 500 000	236 232 420 000
<i>(Trong đó: Số lượng cổ phiếu quỹ: 166.600 cổ phiếu, tương ứng với số tiền đang ghi nhận trên báo cáo: 10.396.631.245 đồng)</i>		
<b>Cộng</b>	<b>288 126 500 000</b>	<b>240 385 020 000</b>

#### *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	240 385 020 000	238 945 020 000
+ Vốn góp tăng trong năm	47 741 480 000	1 440 000 000
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	288 126 500 000	240 385 020 000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	90 712 879 000	95 199 608 000

#### *d - Cổ tức*

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

#### *đ - Cổ phiếu*

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	28 812 650	24 038 502
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	28 812 650	24 038 502
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	28 812 650	24 038 502
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	166 600	166 600

**22 VỐN CHỦ SỞ HỮU**

**22.a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Riêng)**

	Vốn góp	Cổ phiếu ngân quỹ	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Tổng cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	238,945,020,000	-10,396,631,245	37,231,904,775	183,523,749,206	11,283,584,759	0	170,535,715,244	0	631,123,342,739
Tăng vốn trong kỳ	1,440,000,000							0	1,440,000,000
Lãi trong kỳ							213,430,940,122		213,430,940,122
Tăng khác					239,262,871		8,638,412,503		8,877,675,374
Tăng do phân phối lợi nhuận				67,825,867,086	9,000,851,360				76,826,718,446
Giảm vốn trong kỳ								0	0
Lỗ trong kỳ								0	0
Giảm do phân phối lợi nhuận							(188,944,807,404)		(188,944,807,404)
Giảm khác						(239,262,871)	(1,315,000,000)		(1,554,262,871)
<b>Số dư cuối năm trước</b>	240,385,020,000	-10,396,631,245	37,231,904,775	251,349,616,292	20,284,436,119	0	202,345,260,465	0	741,199,606,406
Tăng vốn trong kỳ								0	0
Lãi trong kỳ							215,475,236,996		215,475,236,996
Tăng khác	47,741,480,000			4,589,252					47,746,069,252
Tăng do phân phối lợi nhuận				3,007,099,640					3,007,099,640
Giảm vốn trong kỳ								0	0
Lỗ trong kỳ								0	0
Giảm do phân phối lợi nhuận				58,802,252,337			(222,314,226,159)		(163,511,973,822)
Giảm khác							(1,565,000,000)		(1,565,000,000)
<b>Số dư cuối kỳ</b>	288,126,500,000	-10,396,631,245	37,231,904,775	310,151,868,629	23,296,125,011	0	193,941,271,302	0	842,351,038,472

Đơn vị tính: VND



+ Cổ phiếu phổ thông	166 600	166 600
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	28 646 050	23 871 902
+ Cổ phiếu phổ thông	28 646 050	23 871 902
+ Cổ phiếu ưu đãi		

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

<b>e - Các quỹ của doanh nghiệp:</b>	<b>333 447 993 640</b>	<b>271 634 052 411</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	310 151 868 629	251 349 616 292
- Quỹ dự phòng tài chính	23 296 125 011	20 284 436 119
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

**g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.**

### 23 - Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

### 24- Tài sản thuê ngoài

#### (1) - Giá trị tài sản thuê ngoài

- TSCĐ thuê ngoài
- Tài sản khác thuê ngoài

#### (2) - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn:

- Từ 1 năm trở xuống
- Trên 1 năm đến 5 năm
- Trên 5 năm

## VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KD

	Năm nay	Năm trước
<b>25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)</b>	<b>167 610 964 597</b>	<b>169 220 715 908</b>
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	6 279 453 685	3 551 765 876
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	161 331 510 912	165 668 950 032
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt		

động xây lắp)

- + 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>26 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>	<b>5 032 080 318</b>	
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán	5 032 080 318	
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
<b>27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (Mã số 10)</b>	<b>162 578 884 279</b>	<b>169 220 715 908</b>
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
<b>28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>93 390 500 368</b>	<b>107 853 543 612</b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	6 279 453 685	3 551 765 876
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	87 111 046 683	104 301 777 736
- Giá trị CL, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>29 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>16 532 458 611</b>	<b>16 867 088 108</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3 353 058 480	7 417 390 680
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	13 050 000 000	9 443 600 000
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	129 400 131	6 097 428
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		

<b>30 - Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>-4 102 483 150</b>	<b>1 113 155 173</b>
- Lãi tiền vay	271 025 660	1 108 400 496
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	126 491 190	4 754 677
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán (PSP)	-4 500 000 000	
- Chi phí tài chính khác		

<b>31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>	<b>15 910 556 371</b>	<b>17 257 024 620</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành:	15 910 556 371	17 257 024 620
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí TTN hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	15 910 556 371	17 257 024 620

<b>32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b>		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

#### VII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

**34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:**

	Năm nay	Năm trước
<i>a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:</i>		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
<i>b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo:</i>		
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền		

- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý

- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ

*c - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện*

## VIII- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

### Thông tin về các bên liên quan:

#### Các bên liên quan

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Quyền biểu quyết
Công ty TNHH MTV Vận tải biển Ngôi sao xanh	Công ty con	100%
Công ty TNHH Container Miền Trung	Công ty con	100%
Công ty TNHH MTV Viconship Hồ Chí Minh	Công ty con	100%
Công ty TNHH Tuyển TS	Công ty con	100%
Công ty TNHH MTV Trung tâm Logistics Xanh	Công ty con	100%
Công ty TNHH MTV Bến Xanh	Công ty con	100%
Công ty TNHH MSC Việt Nam	Công ty liên kết	29%
Công ty Cổ phần Tiếp Vận Xanh	Công ty liên kết	35%
Công ty Cổ phần Logistics Cảng Đà Nẵng	Công ty liên kết	37%
Công ty TNHH Ngôi sao xanh tương lai	Công ty liên doanh	49%

#### Giao dịch với các bên liên quan

##### Các bên liên quan

Các bên liên quan	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị (VNĐ)
Công ty TNHH MTV Vận tải biển Ngôi sao xanh	Thu lãi	5 615 999 035
	Cung cấp dịch vụ	74 655 437 115
	Khác	2 016 552 800
Công ty TNHH Container Miền Trung	Thu lãi	1 876 012 034
	Khác	1 922 030 644
Công ty TNHH MTV Viconship Hồ Chí Minh	Thu lãi	215 343 103
	Cung cấp dịch vụ	2 860 069 090
Công ty TNHH Tuyển TS	Thu lãi	68 617 741
	Cung cấp dịch vụ	1 615 188 725
Công ty TNHH MTV Trung tâm Logistics Xanh	Cung cấp dịch vụ	32 636 885 459
	Khác	138 866 080 267
Công ty TNHH MTV Bến Xanh	Thu lãi	892 030 946
	Cung cấp dịch vụ	12 504 032 830

	31/12/2013 (VNĐ)	31/12/2012 (VNĐ)
<b>Các khoản phải thu</b>		
Công ty TNHH MTV Vận tải biển Ngôi sao xanh	11 901 995 200	7 987 201 909
Công ty TNHH Container Miền Trung	24 989 917 485	21 210 841 525
Công ty TNHH MTV Viconship Hồ Chí Minh	22 820 451 247	9 314 855 323
Công ty TNHH MTV Trung tâm Logistics Xanh	175 211 760 631	43 641 917 433
Công ty TNHH MTV Bến Xanh		123 621 644
Công ty TNHH Tuyển TS	292 340 700	

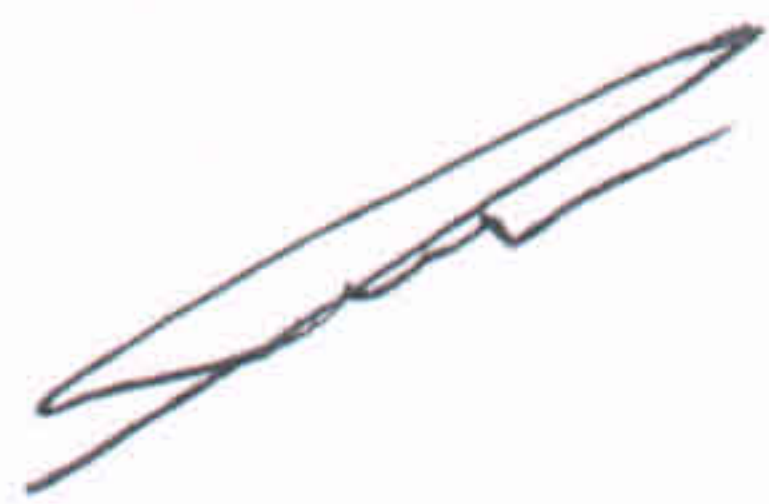
	31/12/2013 (VNĐ)	31/12/2012 (VNĐ)
<b>Các khoản phải trả</b>		
Công ty TNHH MTV Bến Xanh	9 383 570 066	
Công ty TNHH Tuyển TS		200 000 000

**Thù lao đã chi trả trong năm 2013 cho các thành viên HĐQT và Ban Kiểm Soát**

<i>Họ và tên</i>	<i>Chức vụ</i>	<i>Số tiền kỳ này (VNĐ)</i>
Ông Nguyễn Việt Hòa	Chủ tịch HĐQT	215 000 000
Ông Nguyễn Văn Tiến	Ủy viên HĐQT	175 000 000
Ông Hoàng Trọng Giang	Ủy viên HĐQT	150 000 000
Ông Lương Hoài Trân	Ủy viên HĐQT	150 000 000
Ông Trần Xuân Bạo	Ủy viên HĐQT	150 000 000
Bà Hoàng Thị Hà	Ủy viên HĐQT	150 000 000
Ông Nguyễn Anh Tuấn	Ủy viên HĐQT	135 000 000
Ông Chada Gurudas Rajiv	Ủy viên HĐQT	100 000 000
Bà Nguyễn Thị Kim Nhã	Ủy viên BKS	80 000 000
Ông Lâm Văn Tam	Ủy viên BKS	80 000 000
Bà Nguyễn Thị Yên Hà	Ủy viên BKS	20 000 000
Ông Lê Thế Trung	Thư ký	80 000 000
Bà Nguyễn Thị Vân Anh	Thư ký	80 000 000

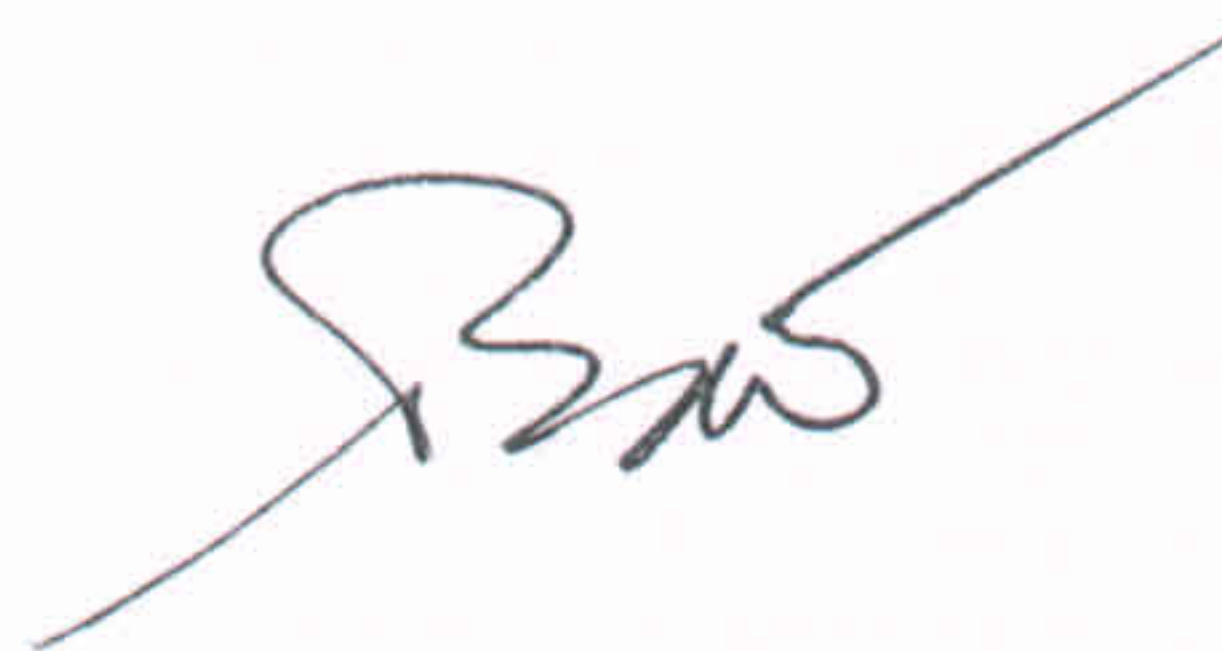
Lập, ngày 23 tháng 01 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Thế Trung

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Xuân Bạo

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Tiến