



BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011

CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH (MÃ CK:HMH)

CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH

Địa chỉ: Tầng 4, Tòa nhà Cảng SG, 3 Nguyễn Tất Thành, P. 12, Q. 4, TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: 08 3943 5447 Fax: 08 3943 5446

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/03/2011

Đơn vị tính: VND

TT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5	6
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140)	100		42,485,369,223	43,670,286,981
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		23,767,901,541	24,365,274,487
1	Tiền	111	V.1	2,267,901,541	2,865,274,487
2	Các khoản tương đương tiền	112	V.2	21,500,000,000	21,500,000,000
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1	Đầu tư ngắn hạn	121	V.3	-	-
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		18,023,432,264	18,465,064,911
1	Phải thu khách hàng	131	V.4	13,901,497,962	13,963,566,811
2	Trả trước cho người bán	132	V.5	133,153,900	-
3	Phải thu nội bộ	133		-	-
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
3	Các khoản phải thu khác	138	V.6	3,988,780,402	4,501,498,100
4	Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		-	-
IV	Hàng tồn kho	140		-	-
1	Hàng tồn kho	141	V.7	-	-
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		694,035,418	839,947,583
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.8	393,352,708	557,182,531
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.9	-	-
3	Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	152		-	-
4	Tài sản ngắn hạn khác	158	V.10	300,682,710	282,765,052
B	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		66,680,502,507	67,501,887,831
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II	Tài sản cố định	220		16,803,658,877	17,610,949,934
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.11	16,803,658,877	17,610,949,934
	- Nguyên giá	222	V.11	27,035,265,908	27,018,427,726
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	V.11	(10,231,607,031)	(9,407,477,792)
2	Tài sản cố định vô hình	227	V.12	-	-
	- Nguyên giá	228	V.12	17,000,000	17,000,000
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	V.12	(17,000,000)	(17,000,000)
3	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		-	-
III	Bất động sản đầu tư	240		-	-
IV	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		49,496,512,500	49,496,512,500
1	Đầu tư vào công ty con	251	V.13	35,810,182,500	35,810,182,500
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.14	6,386,330,000	6,386,330,000
3	Đầu tư dài hạn khác	258	V.15	7,300,000,000	7,300,000,000
4	Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259		-	-
V	Tài sản dài hạn khác	260		380,331,130	394,425,397
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	119,084,352	133,178,619
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
1	Tài sản dài hạn khác	268	V.16	261,246,778	261,246,778
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		109,165,871,730	111,172,174,812

Các thuyết minh từ trang 06 đến trang 21 là bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH

Địa chỉ: Tầng 4, Tòa nhà Cảng SG, 3 Nguyễn Tất Thành, P. 12, Q. 4, TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: 08 3943 5447 Fax: 08 3943 5446

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/03/2011

TT	NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5	6
A	NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)	300		15,120,201,254	14,216,178,064
I	Nợ ngắn hạn	310		14,955,903,201	14,045,100,011
1	Vay và nợ ngắn hạn	311		-	-
2	Phải trả người bán	312	V.17	12,821,106,688	11,945,128,808
3	Người mua trả tiền trước	313	V.18	-	-
4	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.19	707,510,803	1,314,526,594
5	Phải trả công nhân viên	315		613,355,190.00	8,826,474
6	Chi phí phải trả	316	V.20	127,937,718	29,540,272
7	Phải trả nội bộ	317		-	-
8	Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.21	101,402,853	95,987,914
9	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
10	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		584,589,949	651,089,949
II	Nợ dài hạn	330		164,298,053	171,078,053
1	Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2	Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3	Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4	Vay và nợ dài hạn	334		-	-
5	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		164,298,053	171,078,053
7	Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8	Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		94,045,670,476	96,955,996,748
I	Vốn chủ sở hữu	410		94,045,670,476	96,955,996,748
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.22	56,163,800,000	56,163,800,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412	V.22	19,339,670,000	19,339,670,000
3	Cổ phiếu ngân quỹ	413		(4,177,809,900)	(1,901,520,795)
4	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	414		-	-
5	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	415		-	-
3	Quỹ đầu tư phát triển	416	V.22	742,424,655	742,424,655
4	Quỹ dự phòng tài chính	417	V.22	1,880,650,069	1,880,650,069
5	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	418		-	-
6	Lợi nhuận chưa phân phối	419	V.22	20,096,935,652	20,730,972,819
II	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	440		109,165,871,730	111,172,174,812

Các thuyết minh từ trang 06 đến trang 21 là bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH

Địa chỉ: Tầng 4, Tòa nhà Cảng SG, 3 Nguyễn Tất Thành, P. 12, Q. 4, TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: 08 3943 5447 Fax: 08 3943 5446

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/03/2011

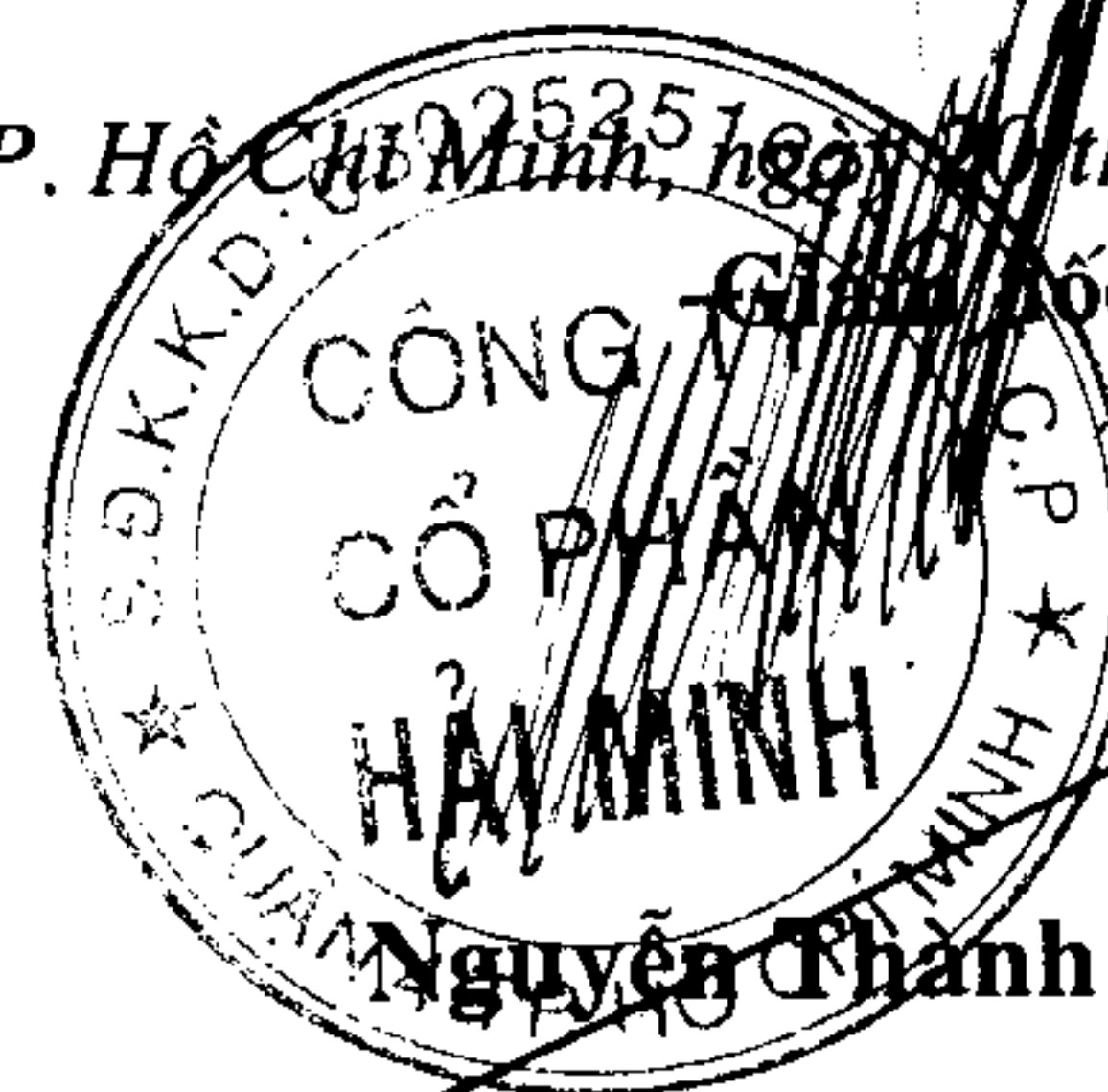
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	Tài sản thuê ngoài				
2	Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công				
3	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi				
4	Nợ khó đòi đã xử lý				
5	Ngoại tệ các loại			USD: 13,983.86 SGD: 1,750	USD: 29,253.65 SGD: 1,750
6	Dự toán chi hoạt động				

Kế toán trưởng

Nguyễn Thế Hưng

TP. Hồ Chí Minh, ngày 04 tháng 04 năm 2011



Nguyễn Thành Chương

CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH

Địa chỉ: Tầng 4, Toà nhà Cảng SG, 3 Nguyễn Tất Thành, P. 12, Q. 4, TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: 08 3943 5447 Fax: 08 3943 5446

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2011

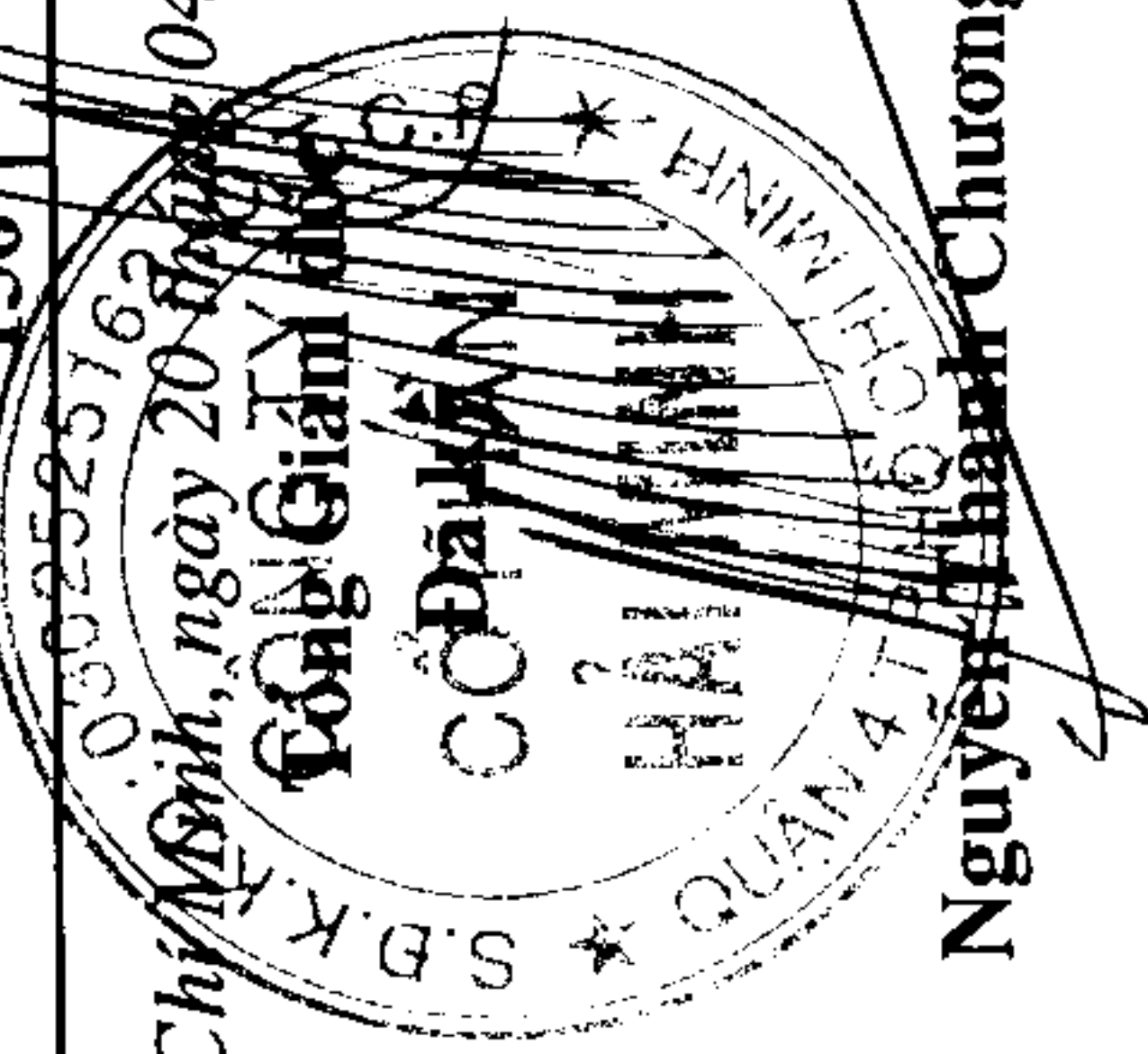
TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2011	Quý I/2010	Lũy kế từ đầu năm 2011	Lũy kế từ đầu năm 2010
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	V.23	7,259,875,073	9,959,839,466	7,259,875,073	9,959,839,466
2	Các khoản giảm trừ	3				-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	V.24	7,259,875,073	9,959,839,466	7,259,875,073	9,959,839,466
4	Giá vốn hàng bán	11	V.25	4,493,608,585	8,690,336,673	4,493,608,585	8,690,336,673
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		2,766,266,488	1,269,502,793	2,766,266,488	1,269,502,793
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.26	1,026,954,967	484,325,175	1,026,954,967	484,325,175
7	Chi phí tài chính	22	V.27	278,473	(3,329,607)	278,473	(3,329,607)
8	Chi phí bán hàng	24			-	-	-
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	V.28	1,124,090,621	622,643,914	1,124,090,621	622,643,914
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		2,668,852,361	1,134,513,661	2,668,852,361	1,134,513,661
11	Thu nhập khác	31	V.29		301,352		301,352
12	Chi phí khác	32	V.30		1,973,690		1,973,690
13	Lợi nhuận khác	40		-	(1,672,338)		(1,672,338)
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		2,668,852,361	1,132,841,323	2,668,852,361	1,132,841,323
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		678,244,528	283,218,933	678,244,528	283,218,933
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		1,990,607,833	849,622,390	1,990,607,833	849,622,390
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		366	156	366	156

Đơn vị tính: VND

TP. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 04 năm 2011

Kế toán trưởng
Đã ký

Nguyễn Thế Hưng



Nguyễn Thế Hưng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý I năm 2011

Đơn vị tính: VND

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm 2011	Lũy kế từ đầu năm 2010
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	2,668,852,361	1,132,841,323
2	Điều chỉnh cho các khoản		(202,825,728)	492,099,439
2.1	Khấu hao Tài sản cố định	02	824,129,239	771,799,614
2.2	Các khoản dự phòng	03	-	-
2.4	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1,026,954,967)	(279,700,175)
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	2,466,026,633	1,624,940,762
3.1	Tăng, giảm các khoản phải thu	09	441,632,647	(5,974,676,784)
3.2	Tăng, giảm hàng tồn kho	10	-	-
3.3	Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	904,023,190	1,168,813,837
3.4	Tăng, giảm chi phí trả trước	12	163,829,823	(125,705,372)
3.6	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	-1,248,940,249	-
3.7	Thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	-
3.8	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	566,872,330	(229,709,249)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	3,293,444,374	(3,536,336,806)
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(16,838,182)	(36,958,000)
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 lợi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,026,954,967	279,700,175
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	1,010,116,785	242,742,175
III	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2	Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đó phát hành	32	(2,276,289,105)	-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(2,624,645,000)	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(4,900,934,105)	-
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(597,372,946)	(3,293,594,631)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	24,365,274,487	13,106,167,200
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	23,767,901,541	9,812,572,569

Kế toán trưởng

Nguyễn Thế Hưng

TP. Hồ Chí Minh, ngày 21 tháng 04 năm 2011



(Các thuyết minh từ trang 06 đến trang 21 là bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu

Công ty Cổ phần Hải Minh, gọi tắt là "Công ty", hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103000801 ngày 24/01/2002 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp. Trong quá trình hoạt động, Công ty đã có 10 lần thay đổi đăng ký kinh doanh, thay đổi lần thứ 10 vào ngày 21/01/2010 .

Theo đó:

Vốn điều lệ đăng ký của Công ty là: **100.000.000.000 (Một trăm tỷ đồng chẵn).**

Công ty có trụ sở tại: Tầng 4, Toà nhà Cảng Sài Gòn, Số 3 Nguyễn Tất Thành, Phường 12, Quận 4, Thành phố Hồ Chí Minh

2. Lĩnh vực hoạt động của Công ty:

Sản xuất, mua bán máy móc thiết bị chuyên dùng trong công nghiệp; Mua bán xe chuyên dùng; Sản xuất và sửa chữa container, thiết bị chuyên dùng; Sản xuất và gia công lắp ráp máy lạnh, hệ thống cơ điện lạnh; Dịch vụ cho thuê kho bãi, bốc xếp hàng hoá, dịch vụ giao nhận hàng hoá, dịch vụ vận chuyển hàng hoá đường bộ - đường sông - đường biển; Đại lý tàu biển; Cho thuê thiết bị chuyên dùng trong bốc xếp, vận chuyển; Kinh doanh vận tải đa phương thức; Đại lý hàng hải ; Môi giới hàng hải; Đại lý vận tải đường hàng không; Sửa chữa phương tiện vận tải đường thuỷ - đường biển (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở); Đầu tư và khai thác cảng; Xây dựng cầu cảng, bến bãi, công trình dân dụng, công nghiệp; Mua bán, cho thuê tàu và thiết bị hàng hải; Đại lý mua bán, ký gửi hàng hoá; Mua bán thiết bị, máy móc ngành nông nghiệp./.

Đến thời điểm 31/03/2011, cơ cấu Công ty gồm có 03 Công ty con và 02 Công ty liên kết:

- Các Công ty con bao gồm :

Công ty TNHH Tiếp vận Nam Phát

Công ty TNHH MTV Hải Minh Hải Phòng

Công ty Tiếp vận Hoàng Nam

- Công ty liên kết:

Công ty TNHH Tiếp vận Dongbu Hải Minh

Công ty TNHH "K" Line Việt Nam

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01/2011 và kết thúc ngày 31/12/2011

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (đ)

III. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN VÀ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam ban hành kèm theo Quyết định số 15/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính và các Thông tư hướng dẫn kèm theo phù hợp với đặc điểm sản xuất kinh doanh tại Tập đoàn.

2. Hình thức sổ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng hình thức Sổ kế toán trên máy vi tính.

3. Chuẩn mực kế toán áp dụng:

Ban lãnh đạo Tập đoàn Hải Minh tuyên bố tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam đã ban hành phù hợp với đặc điểm hoạt động sản xuất kinh doanh của Tập đoàn.

IV. Các Chính sách kế toán áp dụng

Sau đây là các Chính sách kế toán chủ yếu mà Tập đoàn đã áp dụng để ghi sổ và lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

1. Ước tính kế toán:

Việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về các công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính hợp nhất cũng như các số liệu Báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt kỳ hoạt động. Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

2. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển:

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

Là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo;

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

- Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra VND theo tỷ giá thực tế của ngân hàng giao dịch tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục 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.
- Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ các khoản mục có gốc ngoại tệ được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính. Đối với chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do việc đánh giá lại số dư cuối năm là: tiền mặt, tiền gửi, tiền đang chuyển, các khoản nợ ngắn hạn (1 năm trở xuống) có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập báo cáo tài chính thì không hạch toán vào chi phí hoặc thu nhập mà để số dư trên báo cáo tài chính, đầu năm sau ghi bút toán ngược lại để xóa số dư.

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác

- Nguyên tắc ghi nhận

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn.

- Lập dự phòng phải thu khó đòi

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

4. Ghi nhận TSCĐ và khấu hao tài sản cố định

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình

Tài sản cố định được ghi nhận ban đầu theo nguyên giá, trong quá trình sử dụng tài sản cố định được ghi nhận theo ba tiêu thức nguyên giá, hao mòn và giá trị còn lại. Nguyên giá của TSCĐ được xác định là toàn bộ chi phí mà đơn vị đã bỏ ra để có được tài sản đó tính đến thời điểm đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Khấu hao TSCĐ hữu hình được thực hiện theo phương pháp đường thẳng, căn cứ theo thời gian sử dụng hữu ích ước tính và nguyên giá của tài sản. Thời gian khấu hao được tính theo thời gian khấu hao quy định tại Thông tư số 203/2009/TT - BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài chính. Mức khấu hao cụ thể như sau:

Loại TSCĐ	Thời gian sử dụng
- Phương tiện vận tải	Từ 06 - 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 năm
- Website	03 năm

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính dài hạn của Công ty được ghi nhận theo giá gốc bắt đầu từ ngày góp vốn đầu tư, hoặc ngày mua cổ phiếu, trái phiếu.

Khoản đầu tư dài hạn là các khoản đầu tư vào công ty con: Công ty Tiếp vận Nam Phát, Công ty TNHH MTV Hải Minh Hải Phòng, Công ty Tiếp vận Hoàng Nam; đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết: Công ty TNHH "K" Line Việt Nam; Công ty TNHH Tiếp vận DongBu Hải Minh, Góp vốn liên doanh: Công ty TNHH Vận tải và Xếp dỡ Hải An, Công ty Cổ phần Cảng Quốc tế Sao Biển.

6. Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác

- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay

- Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc việc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.
- Việc vốn hóa chi phí đi vay sẽ được tạm ngừng lại trong các giai đoạn mà quá trình đầu tư xây dựng hoặc sản xuất sản phẩm dở dang bị gián đoạn, trừ khi sự gián đoạn đó là cần thiết.
- Việc vốn hóa chi phí đi vay sẽ chấm dứt khi hoạt động chủ yếu cần thiết cho việc chuẩn bị đưa tài sản dở dang vào sử dụng hoặc bán. Chi phí đi vay phát sinh sau đó sẽ được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ phát sinh.
- Các khoản thu nhập phát sinh do đầu tư tạm thời, các khoản vốn vay riêng biệt trong khi chờ sử dụng vào mục đích có được tài sản dở dang thì phải ghi giảm trừ (-) vào chi phí đi vay khi phát sinh vốn hóa.
- Chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ. Các khoản lãi tiền vay và khoản phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội được vốn hóa trong từng kỳ không được vượt quá số lãi vay thực tế phát sinh và số phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội trong kỳ đó.
- *Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác*
- Chi phí trả trước: Chi phí trả trước phân bổ cho hoạt động đầu tư XD/CB, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hóa vào TSCĐ đang được đầu tư hoặc nâng cấp đó.
- Chi phí khác: Chi phí khác phục vụ cho hoạt động đầu tư XD/CB, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hóa vào TSCĐ đang được đầu tư hoặc nâng cấp đó.
- *Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác*
- Các loại chi phí trả trước nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện tại thì được ghi nhận vào chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.
- Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn tiêu thức và phương pháp phân bổ hợp lý.

7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ để đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch. Đối với quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm, Công ty thực hiện trích lập theo hướng dẫn tại Thông tư số 82/2003/TT-BTC ngày 14/08/2003 của Bộ Tài chính.

8. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn.
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.

Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.

9. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ và các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

Tất cả các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ đều được qui đổi sang Đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá của các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ được phản ánh vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

10. Các nghĩa vụ về thuế

Công ty áp dụng Chính sách thuế theo quy định của các Luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu và các quỹ

Vốn đầu tư của Chủ sở hữu của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Các quỹ của Công ty được trích lập theo quyết định tại Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên.

12. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Doanh thu trong kỳ của Công ty bao gồm doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải, khai thác cảng, dịch vụ đại lý, doanh thu từ lãi tiền gửi, thu cổ tức, hoạt động mua bán chứng khoán.

- *Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:*

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

- *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 việc cung cấp dịch vụ 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. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;

- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ;
- Phân công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu từ dịch vụ vận tải được xác định theo hợp đồng kinh tế, biên bản xác nhận dịch vụ hoàn thành, phát hành hoá đơn tài chính và được khách hàng chấp nhận thanh toán.

- *Doanh thu hoạt động tài chính*

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia, chênh lệch tỷ giá thực hiện và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Doanh thu từ đầu tư cổ phiếu được ghi nhận trên cơ sở chênh lệch giữa giá bán và giá mua. Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

13. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng thành phẩm, hàng hoá, vật tư xuất bán cho khách hàng phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

Giá vốn dịch vụ được ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh để hoàn thành dịch vụ, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011
(tiếp theo)

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

1. Tiền

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Tiền mặt	310,597,022	152,018,023
Tiền Việt Nam	237,416,676	78,837,677
Ngoại tệ (USD)	47,481,456	47,481,456
Ngoại tệ (SGD)	25,698,890	25,698,890
Tiền gửi ngân hàng	1,957,304,519	2,713,256,464
<i>Tiền Việt Nam</i>	<i>1,772,900,365</i>	<i>2,206,907,818</i>
Công ty Cổ phần chứng khoán ANPHA	9,113,713	9,113,713
Công ty Cổ phần chứng khoán NHNN&PTNT Việt Nam	1,775,932	1,151,549
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam	1,223,314,162	2,032,928,868
Ngân hàng TMCP Hàng Hải - CN TP Hồ Chí Minh	532,165,032	158,489,369
Ngân hàng TNHH Indovina	6,531,526	5,224,319
<i>Ngoại tệ (USD)</i>	<i>184,404,154</i>	<i>506,348,646</i>
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam	171,031,100	351,137,105
Ngân hàng TMCP Hàng Hải - CN TP Hồ Chí Minh	2,600,429	2,653,131
Ngân hàng TNHH Indovina	10,772,625	152,558,410
Cộng	2,267,901,541	2,865,274,487

2. Các khoản tương đương tiền

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Tiền gửi có kỳ hạn ngân hàng	21,500,000,000	21,500,000,000
Tổng cộng	21,500,000,000	21,500,000,000

3. Đầu tư ngắn hạn

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Cổ phiếu	-	-
Tổng cộng	-	-

4. Phải thu của khách hàng

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
C.ty CP CN CO WIN FASTENERS VIET NAM	-	3,150,335
Công ty TNHH GNHH ITL	2,421,964	-
Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG	-	4,831,800
Công ty Cổ phần Nhật Việt	94,929,450	100,750,650
Công ty Cổ phần Phát triển Hàng Hải - CN TP Hồ Chí Minh	6,900,000	118,330,000
Công ty HHGNVTDVMTQT Liên Hải	48,530,000	48,530,000
Công ty LD GN VT Trimax	-	6,435,000
Công ty LD khai thác container Việt Nam - CN TP HCM	1,024,457,511	816,286,526

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH

Địa chỉ: Tầng 4, Toà nhà Cảng SG, 3 Nguyễn Tất Thành, P. 12, Q. 4, TP. Hồ Chí Minh
Điện thoại: 08 3943 5447 Fax: 08 3943 5446

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011

(tiếp theo)

Công ty Tiếp vận Hoàng Nam	34,185,000	38,425,000
Công ty TNHH Chinwell Festerners	6,168,720	-
Công ty TNHH "K" Line Việt Nam ("K" Line TPHCM)	1,520,472,179	1,876,993,999
C.ty TNHH Airon Ware Fasteners VN	-	5,775,600
C.ty TNHH DV Tàu Biển Nhất Trí	279,326,250	10,237,500
Công ty TNHH Dịch vụ Thương mại Giang Nam	347,333,333	160,000,000
C.ty TNHH GN TC A Dương Châu	-	6,882,645
C.ty TNHH GNVN Sao Thái Bình Dương	30,712,500	81,900,000
C.ty TNHH DV Hàng Hải JARDINE (VN)	216,242,450	23,010,000
C.ty TNHH DV VTB Việt Sao (VN)	3,656,625	13,650,000
C.ty TNHH Maersk VN	-	2,080,145
C.ty TNHH Hapag - Lloyd (Việt Nam)	3,379,093,635	4,273,171,500
C.ty TNHH may mặc XK TM DV An Phúc	-	7,662,213
C.ty TNHH May MILLION WIN - VN	-	4,631,286
C.ty CP Khải Vy	106,324,160	77,047,000
C.ty CP Kỹ Thuật Gia Hưng	1,228,500	1,228,500
Công ty TNHH Hải Thanh Thanh	45,670,000	-
Công ty CP GN Thế giới toàn cầu	270,019,727	-
Công ty TNHH NSK GLOBAL TEXTILE	781,446,591	781,446,591
Công ty TNHH Liên Kết toàn cầu	5,030,399	-
Công ty TNHH Sanil Vina VN	8,069,615	8,069,615
Công ty TNHH SX TM DV Lệ Minh	73,575,256	30,054,235
Công ty TNHH GNVN Vân Long	68,268,814	-
Công ty TNHH GNVN Minh Anh	16,046,789	-
Công ty TNHH Thế Xương	544,174,014	544,174,014
C.ty TNHH TM DV Đầu tư Phát Vinh		94,795,000
Công ty TNHH GN Vương Miện	10,654,589	-
Công ty TNHH Trường Thịnh	118,500,000	149,579,924
Công ty TNHH Logistics TNA Việt nam	9,187,507	-
XN GNVN Quốc tế Sotrans	46,426,589	-
Công ty TNHH TMDV Tiên Phong	7,329,399	-
Công ty TNHH Vận tải hàng công nghệ cao	58,844,000	74,987,000
C.ty TNHH Vạn Thiên Khang	37,800,250	34,300,250
Công Ty CP Tiếp Vận Vịnh Bắc Bộ	7,520,400	3,510,000
Gemadept	107,008,000	-
Công Ty TNHH DV VT HH Ngôi Sao Việt Nam	7,940,100	7,410,000
Công ty TNHH tiếp thị hàng đầu VN	14,219,898	-
C.ty TNHH VT & XD H.T.N		4,470,000
C.Ty TNHH VTB Thắng Lợi	41,320,000	26,400,000
Công ty Vận tải biển container VINALINES	336,085,000	612,400,000
Cảng Bông Sen		28,806,000
CN C.ty CP VT & Thuê tàu (Vietfracht HCM)		65,325,000
Công Ty TNHH VTB ĐS Thanh Niên Phương Đông	351,965,525	253,207,500

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH

Địa chỉ: Tầng 4, Toà nhà Cảng SG, 3 Nguyễn Tất Thành, P. 12, Q. 4, TP. Hồ Chí Minh
Điện thoại: 08 3943 5447 Fax: 08 3943 5446

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011
(tiếp theo)

Cty TNHH MTV Hàng hải Thái Bình Dương	780,831,650	-
DNTN Vận tải Tuấn Hùng	130,490,000	152,590,000
Dongbu Express	24,690,815	24,690,815
Cty TNHH Tiếp vận Dongbu - HaiMinh	251,623,979	399,555,250
C, TY TNHH HANJIN SHIPPING VIETNAM	1,258,363,375	1,453,530,000
SAMUDERA SHIPPING LINE LTD.	5,232,179	318,834,918
YANG MING MARINE TRANSPORT CORP	1,381,181,225	1,214,421,000
Cộng	13,901,497,962	13,963,566,811
5. Trả trước cho người bán	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Cộng	-	-
6. Các khoản phải thu khác	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Công ty TNHH Tiếp vận Hoàng Nam	350,000,000	500,000,000
BHXH	12,671,350	3,053,200
Teguh Basuseto	29,486,503	67,183,000
Công ty TNHH MTV Hải Minh Hải Phòng	3,581,733,293	3,811,147,443
Cán bộ công nhân viên	12,352,656	118,862,957
Khác	2,536,600	1,251,500
Cộng	3,988,780,402	4,501,498,100
7. Hàng tồn kho	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Công cụ, dụng cụ	-	-
Tổng cộng giá gốc hàng tồn kho	-	-
8. Chi phí trả trước ngắn hạn	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Bảo hiểm	95,924,329	168,853,000
Thiết kế văn phòng	249,170,036	302,563,616
Thiết bị GPS	10,591,665	18,341,667
Vỏ xe ô tô	37,666,678	67,424,248
Cộng	393,352,708	557,182,531
9. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	Số cuối kỳ VND	01/01/2008 VND

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH

Địa chỉ: Tầng 4, Toà nhà Cảng SG, 3 Nguyễn Tất Thành, P. 12, Q. 4, TP. Hồ Chí Minh
Điện thoại: 08 3943 5447 Fax: 08 3943 5446

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011
(tiếp theo)

Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ	-	-
Cộng	-	-
10. Tài sản ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
Tạm ứng	300,682,710	282,765,052
Huỳnh Thắng Hùng	1,000,000	1,000,000
Nguyễn Quang Minh	1,814,120	3,160,854
Đông Đức Thắng	8,568,557	17,568,557
Phan Khánh	134,252,301	133,752,301
Trần Minh Nghĩa	36,584,690	42,226,890
Phạm Ngọc Huy	10,797,920	7,000,000
Nguyễn Thành Trung	11,862,660	20,000,000
Trương Phước Chi	40,528,562	20,536,450
Nguyễn Công Hoàng	1,750,900	-
Nguyễn Tấn Quang	38,220,000	37,520,000
Võ Thị Thu Hương	5,303,000	-
Nguyễn Thành Chương	10,000,000	-
Cộng	300,682,710	282,765,052
11. Tài sản cố định hữu hình <Chi tiết tại phụ lục số 01>		
12. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình		
	<i>Quyền sử dụng đất</i>	<i>Phần mềm máy vi tính</i>
		<i>Tổng cộng</i>
Nguyên giá		
<i>Số dư ngày 01/01/2011</i>	-	17,000,000
Tăng trong kỳ	-	-
Giảm trong kỳ	-	-
<i>Số dư ngày 31/03/2011</i>	-	17,000,000
Giá trị hao mòn lũy kế		
<i>Số dư ngày 01/01/2011</i>	-	17,000,000
Khấu hao trong kỳ	-	-
Giảm trong kỳ	-	-
<i>Số dư ngày 31/03/2011</i>	-	17,000,000
Giá trị còn lại		
<i>Tại ngày 01/01/2011</i>	-	-
<i>Số dư ngày 31/03/2011</i>	-	-
13. Đầu tư vào công ty con	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
Công ty TNHH Tiếp vận Nam Phát	24,500,000,000	24,500,000,000

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH

Địa chỉ: Tầng 4, Toà nhà Cảng SG, 3 Nguyễn Tất Thành, P. 12, Q. 4, TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: 08 3943 5447 Fax: 08 3943 5446

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011

(tiếp theo)

Công ty TNHH MTV Hải Minh Hải Phòng	10,000,000,000	10,000,000,000
Công ty TNHH Tiếp vận Hoàng Nam	1,310,182,500	1,310,182,500
Cộng	35,810,182,500	35,810,182,500
14. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Công ty TNHH "K" Line Việt Nam	3,902,030,000	3,902,030,000
Công ty TNHH Hải Thanh Thanh	-	-
Cty TNHH tiếp vận DongBu Hải Minh	2,484,300,000	2,484,300,000
Cộng	6,386,330,000	6,386,330,000
15. Đầu tư dài hạn khác	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Công ty TNHH Vận tải và Xếp dỡ Hải An	5,000,000,000	5,000,000,000
Công ty Cổ phần Cảng Quốc tế Sao Biển	1,800,000,000	1,800,000,000
Quỹ đầu tư chứng khoán Đông Á	500,000,000	500,000,000
Cộng	7,300,000,000	7,300,000,000
16. Tài sản dài hạn khác	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Ký cược, ký quỹ dài hạn	261,246,778	261,246,778
Đặt cọc tiền nhà 01 Đình Lễ	256,246,778	256,246,778
Đặt cọc làm thẻ taxi	5,000,000	5,000,000
Cộng	261,246,778	261,246,778
17. Phải trả người bán	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Công ty Cổ phần Phát triển Hàng Hải - CN TP HCM	214,580,000	120,368,100
Công ty Cổ phần Phát triển Hàng Hải - CN Vũng Tàu	-	159,467,000
Công ty CP VW-WATERFRONT Việt Nam	28,928,200	15,274,600
Cty Bảo hiểm Liên Hiệp	23,155,600	-
Công ty Tiếp Vận Hoàng Nam	65,385,000	34,830,000
C.ty TNHH Mitsui O.S.K Lines (VN)	-	15,972,255
Công ty TNHH Hàng Hải Kim An	144,863,825	-
Công ty TNHH Sagawa Express Việt Nam	18,919,316	62,195,870
C.ty TNHH TM DV Thanh Triều	-	5,600,000
DongBu Express	1,462,849,960	1,462,849,960
SAMUDERA SHIPPING LINE LTD.	6,651,493,202	10,068,571,023

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH

Địa chỉ: Tầng 4, Tòa nhà Cảng SG, 3 Nguyễn Tất Thành, P. 12, Q. 4, TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: 08 3943 5447 Fax: 08 3943 5446

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011

(tiếp theo)

Cty CP Vitamas	89,138,500	-
Cty Hoa tiêu KV I	118,464,273	-
Cty Hoa tiêu Tân Cảng	72,691,310	-
Cty LD Khai thác Container VN - CN HCM	38,750,000	-
Cty Tiếp vận phát triển số 1	326,025,710	-
Cty TNHH Cảng Phước Long	729,407,701	-
Cty TNHH Tân Cảng Sài Gòn	2,755,820,590	-
Cảng vụ HCM	39,764,300	-
Khách sạn Rex	34,409,201	-
Trung tâm kiểm dịch y tế	6,460,000	-
Cộng	12,821,106,688	11,945,128,808
18. Người mua trả tiền trước	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Công ty TNHH Vận tải & Đại lý Vận tải đa phương thức	-	-
Cộng	-	-
19. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Thuế GTGT	80,306,103	85,142,096
Thuế thu nhập doanh nghiệp	512,915,590	1,083,611,311
Thuế thu nhập cá nhân	78,584,993	107,555,454
Các khoản phải nộp ngân sách Nhà nước khác	35,704,117	38,217,733
Cộng	707,510,803	1,314,526,594
20. Chi phí phải trả	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Phí thuê bãi Rạch Chiếc	109,743,000	-
Trích trước tiền điện nhà 01 Đinh Lễ	18,194,718	17,148,415
Thuê VP Cảng Cát Lái	-	12,391,857
Cộng	127,937,718	29,540,272
21. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Kinh phí công đoàn	96,400,333	95,805,214
Bảo hiểm y tế	-	182,700
Khác	5,002,520	-

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH

Địa chỉ: Tầng 4, Toà nhà Cảng SG, 3 Nguyễn Tất Thành, P. 12, Q. 4, TP. Hồ Chí Minh
Điện thoại: 08 3943 5447 Fax: 08 3943 5446

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011

(tiếp theo)

Cộng	<u>101,402,853</u>	<u>95,987,914</u>
22. Vốn chủ sở hữu		
22.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu <Chi tiết tại phụ lục số 02>		
22.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Vốn góp của các cổ đông	56,163,800,000	56,163,800,000
Cộng	<u>56,163,800,000</u>	<u>56,163,800,000</u>

(*) Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty cổ phần số: 4103000801, đăng ký lần đầu ngày 24 tháng 01 năm 2002 và đăng ký thay đổi lần thứ 10 ngày 21 tháng 01 năm 2010 thì Vốn điều lệ của Công ty là: 100.000.000.000 đồng nhưng tại thời điểm 31/03/2011 số vốn góp của các cổ đông là: 56.163.800.000 đồng theo đó số vốn còn thiếu là: 43.836.200.000 đồng.

22.3 Cổ phiếu

Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành:	10,000,000	10,000,000
Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng:	5,616,380	5,616,380
Cổ phiếu phổ thông:	5,438,790	5,438,790
Cổ phiếu ưu đãi:	177,590	177,590
Số lượng cổ phiếu được mua lại:	-	-
Cổ phiếu phổ thông:	189,500	84,900
Cổ phiếu ưu đãi:	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành:	5,426,880	5,531,480
Cổ phiếu phổ thông:	5,249,290	5,353,890
Cổ phiếu ưu đãi:	177,590	177,590
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/1 cổ phiếu		

22.4 Các quỹ của doanh nghiệp

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
Quỹ đầu tư phát triển	742,424,655	742,424,655
Quỹ dự phòng tài chính	1,880,650,069	1,880,650,069
Cộng	<u>2,623,074,724</u>	<u>2,623,074,724</u>

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

23. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Quý I/2011 VND	Lũy kế từ đầu năm 2011 VND	Quý I/2010 VND	Lũy kế từ đầu năm 2010 VND
Dịch vụ vận tải	2,301,771,049	2,301,771,049	6,972,332,494	6,972,332,494
Dịch vụ khai thác cảng	2,423,189,571	2,423,189,571	2,678,399,607	2,678,399,607
Dịch vụ đại lý	2,477,412,842	2,477,412,842		

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011

(tiếp theo)

Dịch vụ khác	57,501,611	57,501,611	309,107,365	309,107,365
Doanh thu hàng nhập khẩu				
Cộng	7,259,875,073	7,259,875,073	9,959,839,466	9,959,839,466
24. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ				
	Quý I/2011	Lũy kế từ đầu năm 2011	Quý I/2010	Lũy kế từ đầu năm 2010
	VND	VND	VND	VND
Dịch vụ vận tải	2,301,771,049	2,301,771,049	6,972,332,494	6,972,332,494
Dịch vụ khai thác cảng	2,423,189,571	2,423,189,571	2,678,399,607	2,678,399,607
Dịch vụ đại lý	2,477,412,842	2,477,412,842		
Dịch vụ khác	57,501,611	57,501,611	309,107,365	309,107,365
Hàng nhập khẩu				
Cộng	7,259,875,073	7,259,875,073	9,959,839,466	9,959,839,466
25. Giá vốn bán hàng				
	Quý I/2011	Lũy kế từ đầu năm 2011	Quý I/2010	Lũy kế từ đầu năm 2010
	VND	VND	VND	VND
Dịch vụ vận tải	2,397,056,874	2,397,056,874	7,115,409,354	7,115,409,354
Dịch vụ khai thác cảng	1,274,570,490	1,274,570,490	1,574,927,319	1,574,927,319
Dịch vụ đại lý	821,981,221	821,981,221		
Dịch vụ khác				
Hàng nhập khẩu				
Cộng	4,493,608,585	4,493,608,585	8,690,336,673	8,690,336,673
26. Doanh thu hoạt động tài chính				
	Quý I/2011	Lũy kế từ đầu năm 2011	Quý I/2010	Lũy kế từ đầu năm 2010
	VND	VND	VND	VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	740,606,927	740,606,927	279,700,175	279,700,175
Chênh lệch tỷ giá thực hiện	286,348,040	286,348,040	204,625,000	204,625,000
Đầu tư chứng khoán				
Góp vốn liên doanh				
Khác				
Cộng	1,026,954,967	1,026,954,967	484,325,175	484,325,175
27. Chi phí tài chính				
	Quý I/2011	Lũy kế từ đầu năm 2011	Quý I/2010	Lũy kế từ đầu năm 2010

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH

Địa chỉ: Tầng 4, Toà nhà Cảng SG, 3 Nguyễn Tất Thành, P. 12, Q. 4, TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: 08 3943 5447 Fax: 08 3943 5446

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011
(tiếp theo)

			VND	VND
Đầu tư chứng khoán				
Lỗ chênh lệch tỷ giá thực hiệ	278,473	278,473	(3,329,607)	(3,329,607)
Cộng	278,473	278,473	(3,329,607)	(3,329,607)
28. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý I/2011	Lũy kế từ đầu năm 2011	Quý I/2010	Lũy kế từ đầu năm 2010
	VND	VND	VND	VND
Chi phí nhân viên quản lý	383,117,289	383,117,289	256,669,561	256,669,561
Chi phí vật liệu quản lý	21,897,750	21,897,750	19,402,950	19,402,950
Chi phí đồ dùng văn phòng	32,451,972	32,451,972	35,433,436	35,433,436
Chi phí khấu hao TSCĐ	43,826,222	43,826,222	10,759,152	10,759,152
Thuế, phí, lệ phí	6,239,233	6,239,233	6,212,748	6,212,748
Chi phí dự phòng				
Chi phí dịch vụ mua ngoài	513,154,149	513,154,149	227,057,840	227,057,840
Chi phí bằng tiền khác	123,404,006	123,404,006	67,108,227	67,108,227
Cộng	1,124,090,621	1,124,090,621	622,643,914	622,643,914
29. Thu nhập khác	Quý I/2011	Lũy kế từ đầu năm 2011	Quý I/2010	Lũy kế từ đầu năm 2010
	VND	VND	VND	VND
Thanh lý tài sản cố định	-	-	-	-
Khác	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-
30. Chi phí khác	Quý I/2011	Lũy kế từ đầu năm 2011	Quý I/2010	Lũy kế từ đầu năm 2010
	VND	VND	VND	VND
Phạt chậm nộp thuế	-	-		
Khác			1,973,690	1,973,690
Cộng	-	-	1,973,690	1,973,690

VIII. Những thông tin khác

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2011
(tiếp theo)

1 Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán

Không có sự kiện quan trọng nào khác xảy ra sau ngày kết thúc niên độ kế toán yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trong các báo cáo tài chính.

2. Những thông tin khác

2.1 Số dư giao dịch với các bên liên quan

	Quan hệ với Công ty	Số kỳ này VND
Các khoản phải thu		
Công ty TNHH MTV Hải Minh Hải Phòng	Công ty con	3,581,733,293
Công ty TNHH Tiếp vận Hoàng Nam	Công ty con	384,185,000
Công ty TNHH "K" Line Việt Nam	Công ty liên kết	1,520,472,179
Cty TNHH Tiếp vận Dongbu - HaiMinh	Công ty liên kết	251,623,979
Các khoản phải trả		
Công ty TNHH Tiếp vận Hoàng Nam	Công ty con	65,385,000
		5,803,399,451

2.2 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Lũy kế từ đầu năm 2011 VND	Lũy kế từ đầu năm 2010 VND
Lợi nhuận để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu	1,990,607,833	849,622,390
Số bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông	5,438,790	5,438,790
Lãi trên cổ phiếu	366	156

2.3 Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế quý I năm 2011 so với quý I năm 2010:

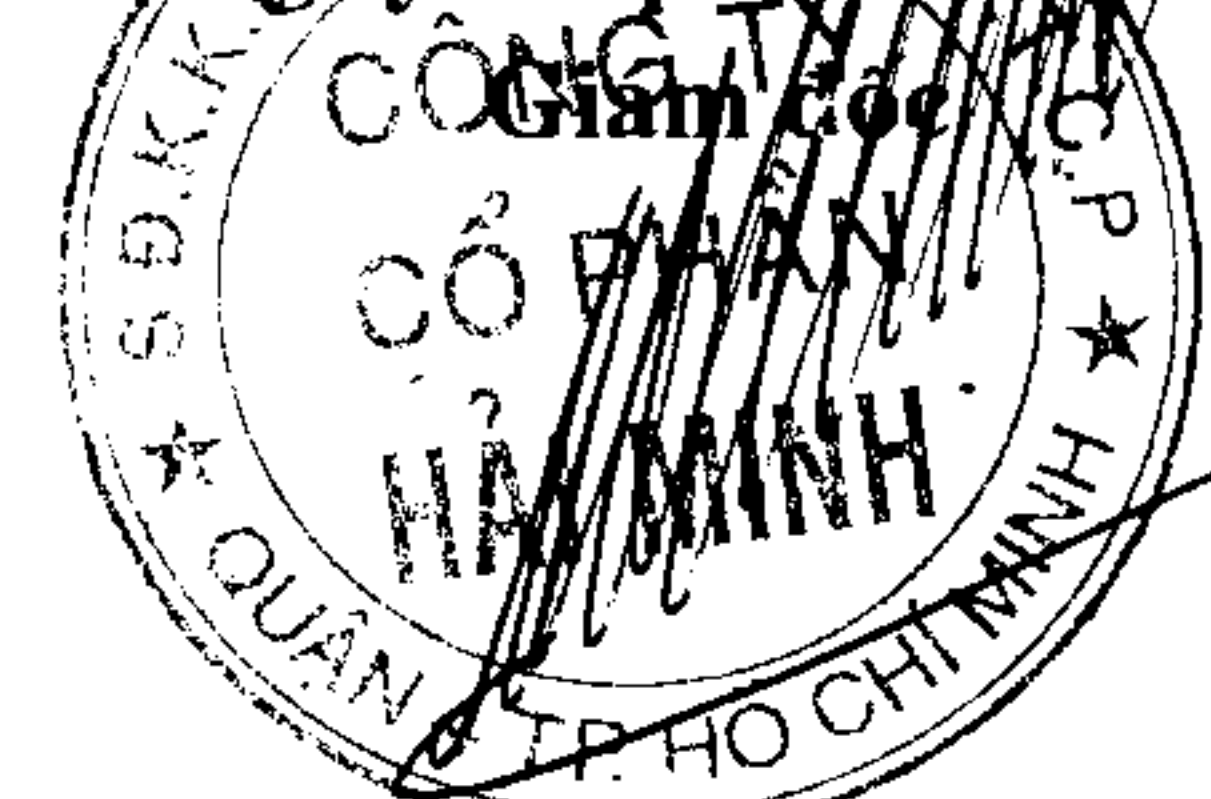
Lợi nhuận quý I năm 2011 tăng 234% so với quý I năm 2010 (1,990 tr đồng so với 849 tr đồng) là do hoạt động đại lý cho hãng tàu Samudera hiệu quả tốt, doanh thu tài chính tăng 200% (chủ yếu là lãi tiền gửi ngân hàng, Công ty hiện có khoản tiền gửi kỳ hạn 21,5 tỷ tại ngân hàng TMCP Hàng Hải-CN Tp HCM).

Kế toán trưởng

Nguyễn Thế Hưng

TP. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 04 năm 2011

Công ty Cổ phần Hải Minh



Nguyễn Thành Chương

CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH

Địa chỉ: Tầng 4, Toà nhà Cảng SG, 3 Nguyễn Tất Thành, P. 12, Q. 4, TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: 08 3943 5447 Fax: 08 3943 5446

Thuyết minh báo cáo tài chính**Phụ lục số 01: Tình hình tăng giảm TSCĐ hữu hình**

Khoản mục	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ QL	Cộng
I Nguyên giá TSCĐ			
1 Số dư đầu kỳ	26,862,255,980	156,171,746	27,018,427,726
2 Số tăng trong kỳ	-	16,838,182	16,838,182
- Mua sắm mới	-	16,838,182	16,838,182
- Xây dựng mới	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-
3 Số giảm trong kỳ	-	-	-
- Thanh lý	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
4 Số cuối kỳ	26,862,255,980	173,009,928	27,035,265,908
II Giá trị hao mòn lũy kế			
1 Số đầu kỳ	9,325,463,444	82,014,348	9,407,477,792
2 Khấu hao trong kỳ	780,303,017	43,826,222	824,129,239
- Trích trong kỳ	780,303,017	43,826,222	824,129,239
- Tặng khác	-	-	-
3 Giảm trong kỳ	-	-	-
- Thanh lý	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
4 Số cuối kỳ	10,105,766,461	125,840,570	10,231,607,031
III Giá trị còn lại			
1 Tại ngày đầu kỳ	17,536,792,536	74,157,398	17,610,949,934
2 Tại ngày cuối kỳ	16,756,489,519	47,169,358	16,803,658,877

CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH**Thuyết minh báo cáo tài chính**

Địa chỉ: Tầng 4, Toà nhà Cảng SG, 3 Nguyễn Tất Thành, P. 12, Q. 4, TP. Hồ Chí Minh
Điện thoại: 08 3943 5447 Fax: 08 3943 5446

Phụ lục số 02: Tình hình tăng giảm Vốn chủ sở hữu

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu					Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính		
Năm trước							
1. Số dư đầu kỳ	56,163,800,000	19,339,670,000	0	742,424,655	1,230,650,069	12,746,865,328	90,223,410,052
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	(1,901,520,795)	-	-	-	(1,901,520,795)
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	26,743,920,069	26,743,920,069
- Trích lập quỹ	-	-	-	-	650,000,000	-	650,000,000
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	18,759,812,578	18,759,812,578
2. Số cuối kỳ	56,163,800,000	19,339,670,000	(1,901,520,795)	742,424,655	1,880,650,069	20,730,972,819	96,955,996,748
Kỳ này							
1. Số dư ngày 01/01/2011	56,163,800,000	19,339,670,000	(1,901,520,795)	742,424,655	1,880,650,069	20,730,972,819	96,955,996,748
- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	(2,276,289,105)	-	-	-	(2,276,289,105)
- Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	-	1,990,607,833	1,990,607,833
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	2,624,645,000	2,624,645,000
2. Số dư ngày 31/03/2011	56,163,800,000	19,339,670,000	(4,177,809,900)	742,424,655	1,880,650,069	20,096,935,652	94,045,670,476