

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		210,067,407,148	206,182,601,144
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	(5.1)	65,412,523,414	75,498,875,905
1. Tiền	111		23,463,683,414	30,319,275,905
2. Các khoản tương đương tiền	112		41,948,840,000	45,179,600,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	(5.2)	43,500,000,000	31,446,000,000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		43,500,000,000	31,446,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	(5.3)	85,766,479,470	84,138,156,105
1. Phải thu khách hàng	131		52,024,837,991	41,894,873,007
2. Trả trước cho người bán	132		33,663,211,322	42,171,059,003
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135		121,372,720	145,798,338
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(42,942,563)	(73,574,243)
IV. Hàng tồn kho	140			
1. Hàng tồn kho	141			
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	(5.4)	15,388,404,264	15,099,569,134
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		30,000,000	90,000,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			540,685,951
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		15,358,404,264	14,468,883,183
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		48,451,268,066	45,932,802,546
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		32,338,898,805	30,430,155,895
1. Tài sản cố định hữu hình	221	(5.5)	18,581,590,324	20,883,939,768
- Nguyên giá	222		34,201,953,103	34,720,134,921
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(15,620,362,779)	(13,836,195,153)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
3. Tài sản cố định vô hình	227	(5.6)	1,196,600,226	1,275,494,976
- Nguyên giá	228		2,176,750,157	2,176,750,157
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(980,149,931)	(901,255,181)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	(5.7)	12,560,708,255	8,270,721,151
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	(5.8)	15,834,250,000	15,177,048,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		6,000,000,000	6,000,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		890,000,000	890,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258		9,525,000,000	9,525,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(580,750,000)	(1,237,952,000)
V. Tài sản dài hạn khác	260	(5.9)	278,119,261	325,598,651
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		278,119,261	325,598,651
2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
VI. Lợi thế thương mại	269			-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		258,518,675,214	252,115,403,690
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		168,596,791,718	162,100,143,977
I. Nợ ngắn hạn	310		168,596,791,718	162,100,143,977
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		-	
2. Phải trả người bán	312	(5.10)	135,613,986,461	142,857,910,399
3. Người mua trả tiền trước	313		1,122,270,999	2,336,907,468
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	(5.11)	3,407,373,905	2,696,812,850
5. Phải trả người lao động	315		7,369,745,566	5,984,966,316
6. Chi phí phải trả	316		7,318,917,311	316,309,204
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	(5.12)	9,821,187,141	7,276,829,511
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		3,943,310,335	630,408,229
II. Nợ dài hạn	330		-	-
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			

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
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	(5.13)	89,921,883,496	90,015,259,713
I. Vốn chủ sở hữu	410		89,921,883,496	90,015,259,713
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		54,720,000,000	54,720,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		1,029,300,000	1,029,300,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414		(817,208,082)	(817,208,082)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		8,021,870,476	7,563,230,144
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		500,000,000	500,000,000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		4,000,000,000	3,000,000,000
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		22,467,921,102	24,019,937,651
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C. LỢI ÍCH CỎ ĐÔNG THIỂU SỎ	439			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		258,518,675,214	252,115,403,690
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG			-	-
1. Tài sản thuê ngoài	01			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04			
5. Ngoại tệ các loại	05		659,205.54	638,234.12
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06			

Ngày 20 tháng 07 năm 2012

Kế toán trưởng

T ổng giám đốc

CÔNG TY: CỔ PHẦN GIAO NHẬN VẬN TẢI NGOẠI THƯƠNG

Địa chỉ: Số 2 Bích cầu, Đống Đa, Hà nội

Tel: 0437321090 Fax: 0437321083

Báo cáo tài chính

Quý 2 năm tài chính 2012

Mẫu số B 01a- DN

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	(6.1)	87,651,079,523	80,674,992,512	155,647,148,194	155,976,679,812
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		87,651,079,523	80,674,992,512	155,647,148,194	155,976,679,812
4. Giá vốn hàng bán	11	(6.2)	78,850,909,385	76,528,286,745	141,276,893,591	148,335,214,699
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		8,800,170,138	4,146,705,767	14,370,254,603	7,641,465,113
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	(6.3)	2,555,967,719	3,677,086,056	6,983,433,257	12,232,097,967
7. Chi phí tài chính	22	(6.4)	(312,607,040)	2,784,891,870	418,796,018	5,309,995,937
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					11,506,849
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	(6.5)	3,409,466,134	2,510,482,239	6,169,758,980	5,684,663,886
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh{30=20+(21-22) - (24+25)}	30		8,259,278,763	2,528,417,714	14,765,132,862	8,878,903,257
11. Thu nhập khác	31	(6.6)	153,971,525	308,276	699,238,883	17,354,447
12. Chi phí khác	32	(6.7)	30,610,269		543,828,659	
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		123,361,256	308,276	155,410,224	17,354,447
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		8,382,640,019	2,528,725,990	14,920,543,086	8,896,257,704
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	(6.8)	1,643,025,324	367,444,814	3,117,552,107	1,838,809,851
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		6,739,614,695	2,161,281,176	11,802,990,979	7,057,447,853
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	(6.9)	1,244	395	2,179	1,290

Ngày 20 tháng 07 năm 2011

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		14,920,543,086	8,896,257,704
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		1,868,025,804	1,724,375,494
- Các khoản dự phòng	03		(687,833,680)	1,516,620,000
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(5,267,265,582)	(5,832,430,538)
- Chi phí lãi vay	06			11,506,849
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		10,833,469,628	6,316,329,509
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(1,190,296,115)	(15,908,884,278)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10			
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		16,007,454,424	29,591,172,950
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		107,479,390	17,189,860
- Tiền lãi vay đã trả	13			(11,506,849)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(2,542,512,975)	(3,525,409,429)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(1,054,871,107)	(2,969,314,690)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		22,160,723,245	13,509,577,073
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		(5,566,309,708)	(2,255,799,091)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		536,000,000	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(32,500,000,000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		12,446,000,000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		5,244,483,972	5,832,430,538
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(19,839,825,736)	3,576,631,447
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 chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			4,000,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			(4,000,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(12,407,250,000)	(5,266,710,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(12,407,250,000)	(5,266,710,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(10,086,352,491)	11,819,498,520
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		75,498,875,905	55,409,373,505
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		65,412,523,414	67,228,872,025

Ngày 20 tháng 07 năm 2012

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2.2012

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

1. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1.1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Giao nhận Vận Tải Ngoại Thương (dưới đây gọi tắt là Công ty) được thành lập theo Quyết định số 1685/2002/QĐ/BTM, ngày 30 tháng 12 năm 2002 của Bộ trưởng Bộ Thương mại và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty cổ phần lần đầu số 0103002

Vốn điều lệ của Công ty là 54.720.000.000 đồng.

Trụ sở chính tại số 2 Bích Câu, Phường Quốc Tử Giám, Quận Đống Đa, Thành phố Hà Nội.

Ngoài ra, Công ty có mở Chi nhánh Hải Phòng đặt tại số 115 đường bao Trần Hưng Đạo, Quận Hải An, Thành phố Hải Phòng.

Ngoài ra, Công ty còn đầu tư 100% vốn thành lập công ty con là Công ty TNHH Giao nhận Vận tải Hà Thành (Hanotrans). Hanotrans có cùng địa chỉ giao dịch với Công ty.

Hiện nay, Hanotrans có các chi nhánh sau:

* Chi nhánh Hải phòng, đặt tại 115 Đường bao Trần Hưng Đạo, Phường Đông Hải, Quận Hải An, Thành phố Hải phòng

* Chi nhánh Hồ chí minh, đặt tại số 145-147 Nguyễn Tất Thành, Phường 13, Quận 4, TP Hồ Chí Minh

1.2. Ngành nghề kinh doanh

- Kinh doanh các dịch vụ về giao nhận, vận tải hàng hóa xuất nhập khẩu; bốc xếp, giao nhận, vận chuyển hàng siêu trường, siêu trọng, hàng quá khổ, quá tải;
- Đại lý giao nhận cho các hãng giao nhận và vận tải nước ngoài;
- Môi giới thuê và cho thuê tàu cho các chủ hàng và chủ tàu trong và ngoài nước;
- Kinh doanh vận tải hàng hoá nội địa và quá cảnh;
- Kinh doanh cho thuê văn phòng làm việc, kho bãi theo quy định của pháp luật;
- Kinh doanh xuất nhập khẩu trực tiếp và nhận uỷ thác xuất nhập khẩu;
- Dịch vụ thương mại và dịch vụ có liên quan đến giao nhận vận chuyển hàng hóa xuất nhập khẩu (thủ tục hải quan, tái chế, bao bì, kiểm kiện hàng hoá xuất nhập khẩu);
- Kinh doanh vận tải hàng hoá đa phương thức;
- Tổ chức hội chợ triển lãm, hội nghị, hội thảo, trưng bày, giới thiệu sản phẩm hàng hóa
- Kinh doanh siêu thị, trung tâm thương mại.
- Môi giới hàng hải
- Đại lý tàu biển

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2.2012

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

2. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

2.1. Niên độ kế toán

Niên độ kế toán từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam.

3. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

3.1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.

3.2. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán là nhật ký chung.

3.3. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty tuân thủ Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam để soạn thảo và trình bày các báo cáo tài chính cho niên độ kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2012

4. Các chính sách kế toán áp dụng

4.1. Nguyên tắc ghi nhận tiền và các khoản tương đương tiền

Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền tại quỹ, tiền đang chuyển và các khoản ký gửi không kỳ hạn. Tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền

Nguyên tắc chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Các khoản mục tiền và công nợ có gốc ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng tiền hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày lập bảng cân đối kế toán

Các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh trong quá trình thanh toán được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ. Các khoản chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư vào ngày khóa sổ năm tài chính được ghi nhận theo VAS10.

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

Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác thể hiện giá trị có thể thực hiện được theo dự kiến.

* Nguyên tắc dự phòng phải thu khó đòi:

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán hoặc các khoản nợ có bằng chứng chắc chắn là không thu được.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2.2012

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

4.3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định hữu hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng.

Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng theo dự tính.

Phương pháp khấu hao

Nguyên giá tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản.

Thời gian khấu hao ước tính cho một số nhóm tài sản như sau:

+ Nhà cửa, vật kiến trúc	8-24 năm
+ Máy móc thiết bị	3 - 8 năm
+ Phương tiện vận tải	3 - 10 năm
+ Thiết bị văn phòng	3-6 năm
+ Chi phí để có quyền sử dụng đất	13 năm
+ Phần mềm quản lý	3 năm

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

Các khoản đầu tư vào công ty con được ghi nhận theo phương pháp giá gốc.

4.5. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu và thu nhập tài chính

Doanh thu về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy.

Cổ tức nhận được từ công ty con được ghi nhận theo nguyên tắc thực thu.

4.6. Lương

Công ty trích quỹ lương trong phạm vi được duyệt của Hội đồng quản trị.

4.7. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn điều lệ được ghi nhận theo mệnh giá cổ phần đóng góp từ các cổ đông

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận từ lãi phát hành cổ phiếu

4.8. Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận được phân phối theo Nghị quyết Đại hội cổ đông.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2.2012

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

4.9. Các bên liên quan

Các bên được gọi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định tài chính và hoạt động

5. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên bảng cân đối kế toán**5.1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	Số cuối quý	Số đầu năm
Tiền mặt	231,457,047	1,471,899,745
Tiền gửi ngân hàng	23,232,226,367	28,847,376,160
Các khoản tương đương tiền (*)	41,948,840,000	45,179,600,000
	65,412,523,414	75,498,875,905

(*) Là các khoản tiền gửi có kỳ hạn 1->3 tháng tại Sở Giao dịch Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam.

5.2. Đầu tư ngắn hạn:

Số cuối quý	Số đầu năm
43,500,000,000	31,446,000,000

Là các khoản tiền gửi có kỳ hạn 6->9 tháng tại Sở Giao dịch Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam.

5.3. Phải thu ngắn hạn

	Số cuối quý	Số đầu năm
Phải thu khách hàng	52,024,837,991	41,894,873,007
Trả trước cho người bán	33,663,211,322	42,171,059,003
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(42,942,563)	(73,574,243)
Phải thu khác	121,372,720	145,798,338
Giá trị thuần của phải thu	85,766,479,470	84,138,156,105

5.4. Tài sản ngắn hạn khác

	Số cuối quý	Số đầu năm
Chi phí trả trước ngắn hạn	30,000,000	90,000,000
Thuế GTGT được khấu trừ		540,685,951
Tạm ứng	607,404,264	473,043,183
Ký quỹ ngắn hạn	14,751,000,000	13,995,840,000
	15,388,404,264	15,099,569,134

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2.2012

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

Ký quỹ ngắn hạn là các khoản ký quỹ bảo lãnh thanh toán cho các hãng hàng không và khoản ký theo Thư bảo của Ngân hàng để thực hiện hợp đồng đại lý hàng hóa với Tổng công ty Hàng không Việt Nam, và hãng tàu RCL.

5.5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu quý	4,749,745,867	1,794,456,752	26,616,995,080	1,040,755,404	34,201,953,103
Mua trong quý					-
Thanh lý, nhượng bán					-
Số dư cuối quý	4,749,745,867	1,794,456,752	26,616,995,080	1,040,755,404	34,201,953,103
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý	2,412,920,359	849,320,265	10,527,965,818	942,786,145	14,732,992,587
Khấu hao trong quý	42,055,641	59,499,609	765,873,774	19,941,168	887,370,192
Thanh lý, nhượng bán					-
Số dư cuối quý	2,454,976,000	908,819,874	11,293,839,592	962,727,313	15,620,362,779
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu quý	2,336,825,508	945,136,487	16,089,029,262	97,969,259	19,468,960,516
Tại ngày cuối quý	2,294,769,867	885,636,878	15,323,155,488	78,028,091	18,581,590,324

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2.2012

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

5.6. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu quý	1,823,682,327	353,067,830	2,176,750,157
Mua trong quý			-
Số dư cuối quý	1,823,682,327	353,067,830	2,176,750,157
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu quý	712,004,784	228,697,772	940,702,556
Khấu hao trong quý	27,133,974	12,313,401	39,447,375
Số dư cuối quý	739,138,758	241,011,173	980,149,931
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu kỳ	1,111,677,543	124,370,058	1,236,047,601
Tại ngày cuối kỳ	1,084,543,569	112,056,657	1,196,600,226

5.7. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Số cuối quý	Số đầu năm
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang (*)	12,560,708,255	8,270,721,151

(*) Là chi phí khảo sát, nghiên cứu dự án xây dựng kho của Chi nhánh Hải Phòng.

5.8. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	Số cuối quý	Số đầu năm
Đầu tư vào công ty con (**)	6,000,000,000	6,000,000,000
Đầu tư vào công ty liên kết (***)	890,000,000	890,000,000
Đầu tư cổ phiếu (@)	9,525,000,000	9,525,000,000
	16,415,000,000	16,415,000,000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	(580,750,000)	
Giá trị thuần của đầu tư tài chính dài hạn	15,834,250,000	

(**) Là khoản đầu tư 100% vốn thành lập Công ty TNHH Giao nhận Vận tải Hà Thành

(***) Là khoản đầu tư 44.5% vốn điều lệ vào công ty Vinashinlines-Vinatrans

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2.2012

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

(@) Bao gồm:

		Tỷ lệ góp vốn
Công ty cổ phần Vận tải và Thương mại- Vinalink	6,900,000,000	5.62%
Công ty cổ phần Vận tải Ngoại thương- Vinafreight	2,625,000,000	3.13%
	9,525,000,000	

5.9. Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối quý	Số đầu năm
Chi phí công cụ dụng cụ (#)	278,119,261	325,598,651

(#) Là công cụ, dụng cụ xuất dùng, Công ty phân bổ chi phí theo tiêu thức: phân bổ 50% giá trị khi đưa vào sử dụng và 50% giá trị còn lại vào năm thứ 3 tính từ năm phát sinh.

5.10. Phải trả người bán và người mua ứng trước

	Số cuối quý	Số đầu năm
Phải trả người bán	135,613,986,461	142,857,910,399
Người mua trả tiền trước	1,122,270,999	2,336,907,468
	136,736,257,460	145,194,817,867

5.11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số cuối quý	Số đầu năm
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,622,095,324	1,047,056,192
Thuế GTGT	191,540,366	
Thuế thu nhập cá nhân	470,804,792	695,915,228
Tiền thuê đất	73,797,750	
Các loại thuế khác	1,049,135,673	953,841,430
	3,407,373,905	2,696,812,850

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2.2012

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

5.12. Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	Số cuối quý	Số đầu năm
KPCĐ, BHXH, BHYT, BHTN		566,516
Cổ tức phải trả	2,049,818,000	6,784,040,000
Nhận tiền cược cho thuê container	3,989,731,450	286,000,000
Các khoản phải trả khác (chủ yếu là các khoản thu hộ KUE)	3,781,637,691	206,222,995
	9,821,187,141	7,276,829,511

5.13. Vốn chủ sở hữu**5.13.1. Chi tiết vốn của chủ sở hữu**

	Số cuối quý	Tỷ lệ	Số đầu năm	Tỷ lệ
Vốn góp của Nhà nước	6,000,000,000	11%	6,000,000,000	11%
Vốn góp của các đối tượng khác	48,720,000,000	89%	48,720,000,000	89%
	54,720,000,000	100%	54,720,000,000	100%

5.13.2. Cổ phiếu

	Số cuối quý	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký		
Số lượng cổ phiếu đã bán		
+ Cổ phiếu phổ thông	5,472,000	5,472,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được		
+ Cổ phiếu phổ thông	55,400	
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang		
+ Cổ phiếu phổ thông	5,416,600	5,472,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành là 10.000 đồng/cổ phiếu

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2.2012

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

6. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh**6.1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Quý 2.2012	Quý 2.2011
Doanh thu cước	30,691,888,053	35,383,551,883
Doanh thu cung cấp nội địa	56,959,191,470	45,291,440,629
	87,651,079,523	80,674,992,512

6.2. Giá vốn hàng bán

	Quý 2.2012	Quý 2.2011
Chi phí nhân công	6,825,778,296	3,526,881,734
Chi phí công dụng cụ	56,686,817	76,860,320
Chi phí khấu hao TSCĐ	726,514,155	640,777,495
Chi phí dịch vụ mua ngoài	69,262,336,879	70,488,313,476
- Chi phí cước	26,092,795,053	31,644,986,403
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	43,169,541,826	38,843,327,073
Chi phí bằng tiền khác	1,979,593,238	1,795,453,720
	78,850,909,385	76,528,286,745

6.3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý 2.2012	Quý 2.2011
Lãi tiền gửi ngân hàng	1,947,879,142	1,898,343,830
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái	608,088,577	1,778,742,226
	2,555,967,719	3,677,086,056

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2.2012

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

6.4. Chi phí tài chính

	Quý 2.2012	Quý 2.2011
Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái	(312,607,040)	2,784,891,870
(Q2.2012 lỗ CLTG vì hoàn nhập dự phòng đầu tư CK VNL)		

6.5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý 2.2012	Quý 2.2011
Chi phí nhân viên	1,811,841,870	879,826,322
Chi phí đồ dùng văn phòng	29,177,910	38,584,674
Chi phí khấu hao TSCĐ	200,303,412	245,865,574
Thuế, phí và lệ phí	147,633,690	63,167,282
Chi phí dự phòng	30,036,977	
Chi phí bằng tiền khác	1,190,472,275	1,283,038,387
	3,409,466,134	2,510,482,239

6.6. Thu nhập khác

	Quý 2.2012	Quý 2.2011
Thu nhập khác	153,971,525	308,276

6.7. Chi phí khác

	Quý 2.2012	Quý 2.2011
	30,610,269	0

6.8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và lợi nhuận sau thuế

Lợi nhuận kế toán trước thuế kỳ này	8,382,640,019
Lợi nhuận tính thuế	8,382,640,019
Chi phí thuế TNDN hiện hành	1,643,025,324
<i>Thuế TNDN với thuế suất 20%</i>	<i>1,266,106,724</i>
<i>Thuế TNDN với thuế suất 25%</i>	<i>376,918,599</i>
Lợi nhuận sau thuế đến 30/06/2012	6,739,614,695

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2.2012

Đơn vị tính là Đồng Việt Nam trừ trường hợp được ghi chú khác

6.9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Quý 2.2012	Quý 2.2011
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	6,739,614,695	2,161,281,176
Các khoản điều chỉnh		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	6,739,614,695	2,161,281,176
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân	5,416,600	5,472,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1,244	395

7. Các sự kiện sau ngày kết thúc niên độ

Hà nội, ngày 20 tháng 07 năm 2012

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

KHÚC VĂN DỤ