

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - BALANCE SHEET

Ngày 31 tháng 3 năm 2012 - As at March 31st, 2012

Đơn vị tính: VND - Unit: VND

TÀI SẢN NGẮN HẠN CURRENT ASSETS	Mã số Code	Th. Minh Note	Số cuối năm Closing balance	Số đầu năm Beginning balance
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN CURRENT ASSETS	100		125.680.109.124	133.625.596.376
I. Tiền và các khoản tương đương bằng tiền Cash and cash equivalents	110		44.251.171.314	23.025.768.888
1. Tiền Cash	111	V.1	15.251.171.314	13.025.768.888
2. Các khoản tương đương bằng tiền Cash equivalents	112		29.000.000.000	10.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn Short-term financial investment	120	V.2	271.219.200	5.969.660.771
1. Đầu tư ngắn hạn Short - term Investments	121		287.144.031	8.164.753.371
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*) Provision for devaluation of short term investment stocks (*)	129		(15.924.831)	(2.195.092.600)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn Accounts receivable	130		65.799.173.929	79.774.705.119
1. Phải thu của khách hàng Accounts receivable-trade	131		47.543.011.613	39.853.577.128
2. Trả trước cho người bán Prepayments to suppliers	132		1.794.090.193	11.976.750.165
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn Short-term - inter- company receivable	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng Progress receipts due from construction contract	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác Other receivables	135	V.3	16.462.072.123	27.944.377.826
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*) Provisions for doubtful debts (*)	139		-	-
IV. Hàng tồn kho Inventories	140		7.146.329.112	9.473.204.688
1. Hàng tồn kho Inventories	141	V.4	7.146.329.112	9.473.204.688
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) Provision for devaluation of inventories (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác Other current assets	150		8.212.215.569	15.382.256.910



1. Chi phí trả trước ngắn hạn <i>Short - term prepaid expenses</i>	151		1.699.469.064	1.594.260.365
2. Thuế GTGT được khấu trừ <i>VAT to be deducted</i>	152		835.442.128	6.954.485.872
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước <i>Taxes and other accounts receivable from the State</i>	154	V.5	-	2.473.956.026
4. Tài sản ngắn hạn khác <i>Other current assets</i>	158		5.677.304.377	4.359.554.647
B. TÀI SẢN DÀI HẠN <i>LONG-TERM ASSETS</i>	200		404.974.781.931	369.194.428.020
I. Các khoản phải thu dài hạn <i>Long-term accounts receivable</i>	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng <i>Long-term accounts receivable - trade</i>	211		-	-
2. Phải thu dài hạn nội bộ <i>Long-term inter-company receivable</i>	213	V.6	-	-
3. Phải thu dài hạn khác <i>Other long-term accounts receivable</i>	218	V.7	-	-
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) <i>Provision for long-term doubtful debts (*)</i>	219		-	-
II. Tài sản cố định <i>Fixed Assets</i>	220		200.643.654.023	203.741.947.772
1. Tài sản cố định hữu hình <i>Tangible fixed assets</i>	221	V.8	192.400.206.821	195.837.711.942
- Nguyên giá <i>Historical cost</i>	222		303.385.442.973	287.012.138.161
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) <i>Accumulated depreciation (*)</i>	223	V.9	(110.985.236.152)	(91.174.426.219)
2. Tài sản cố định thuê tài chính <i>Finance lease assets</i>	224		-	-
- Nguyên giá <i>Historical cost</i>	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) <i>Accumulated depreciation (*)</i>	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình <i>Intangible fixed assets</i>	227	V.10	2.886.446.269	2.735.871.261
- Nguyên giá <i>Historical cost</i>	228		3.176.168.000	2.957.818.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) <i>Accumulated depreciation (*)</i>	229		(289.721.731)	(221.946.739)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang <i>Construction in progress</i>	230		5.357.000.933	5.168.364.569
III. Bất động sản đầu tư <i>Investment property</i>	240	V.11	-	-
- Nguyên giá <i>Historical cost</i>	241	V.12		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) <i>Accumulated depreciation (*)</i>	242			

IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn <i>Long-term financial investments</i>	250		200.268.719.554	160.459.432.328
1. Đầu tư vào công ty con <i>Investments subsidiary company</i>	251		98.100.000.000	98.100.000.000
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh <i>investment in joint ventures</i>	252		116.384.172.410	68.775.000.000
3. Đầu tư dài hạn khác <i>Other long-term investments</i>	258	V.13	-	12.225.592.073
- Cổ phiếu <i>Stock</i>			-	12.225.592.073
- Công trái giáo dục <i>Education bond</i>			-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*) <i>Provision for Long-term financial Investments</i>	259		(14.215.452.856)	(18.641.159.745)
V. Tài sản dài hạn khác <i>Other non-current assets</i>	260		4.062.408.354	4.993.047.920
1. Chi phí trả trước dài hạn <i>Long-term prepaid expenses</i>	261	V.14	106.087.200	400.159.240
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại <i>Deferred income tax assets</i>	262	V.21	1.824.332.414	2.460.899.940
3. Tài sản dài hạn khác <i>Other non-current assets</i>	268		2.131.988.740	2.131.988.740
TỔNG CỘNG TÀI SẢN TOTAL ASSETS	270		530.654.891.055	502.820.024.396
NGUỒN VỐN RESOURCES	Mã số Code	Th. Minh Note	Số cuối năm Closing balance	Số đầu năm Beginning balance
A. NỢ PHẢI TRẢ LIABILITIES	300		153.109.874.343	166.921.601.188
I. Nợ ngắn hạn Current liabilities	310		57.361.141.752	26.311.075.874
1. Vay và nợ ngắn hạn <i>Short-term borrowings and debts</i>	311	V.15	39.700.419.041	7.678.939.307
2. Phải trả cho người bán <i>Accounts payable-trade</i>	312		5.079.764.396	1.874.128.815
3. Người mua trả tiền trước <i>Advances from customers</i>	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước <i>Tax and accounts payable to State budget</i>	314	V.16	911.820.077	75.133.558
5. Phải trả người lao động <i>Payable to employees</i>	315		0	702.810.003
6. Chi phí phải trả <i>Accrued expenses</i>	316	V.17	7.297.329.658	9.843.599.760
7. Phải trả nội bộ <i>Payable to inter-company</i>	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD <i>Progress payments due to construction contract</i>	318			

9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác <i>Other payables</i>	319	V.18	3.499.183.148	5.199.642.371
10. Quỹ khen thưởng và phúc lợi <i>Bonus and welfare funds</i>	323		548.969.089	899.747.609
11. Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty <i>Management bonus fund</i>	327		323.656.343	37.074.451
II. Nợ dài hạn <i>Long-term liabilities</i>	330		95.748.732.591	140.610.525.314
1. Phải trả dài hạn người bán <i>Long-term trade accounts payables</i>	331		-	-
2. Phải trả dài hạn khác <i>Other long-term liabilities</i>	333	V.19	10.809.175	10.809.175
3. Vay và nợ dài hạn <i>Long-term borrowings and debts</i>	334	V.20	95.737.923.416	140.599.716.139
4. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả <i>Deferred income tax payable</i>	335	V.21	-	-
5. Dự phòng trợ cấp mất việc làm <i>Provisions for long-term accounts payable</i>	336		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện <i>Unearned Revenue</i>	338		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU <i>OWNERS' EQUITY</i>	400		377.545.016.712	335.898.423.208
I. Vốn chủ sở hữu <i>Capital sources and funds</i>	410	V.22	377.545.016.712	335.898.423.208
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu <i>Owners' Investment capital</i>	411		182.758.700.000	165.152.140.000
2. Thặng dư vốn cổ phần <i>Share capital surplus</i>	412		141.750.667.853	126.607.227.853
3. Cổ phiếu ngân quỹ <i>Treasury shares</i>	414		-	-
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản <i>Differences upon asset revaluation</i>	415		-	-
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái <i>Foreign currency translation differences</i>	416		523.079.201	1.393.446.620
6. Quỹ đầu tư phát triển <i>Development and investment funds</i>	417		31.548.341.630	26.964.241.369
7. Quỹ dự phòng tài chính <i>Financial reserved funds</i>	418		8.777.273.107	7.249.239.686
8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu <i>Other funds</i>	419		-	-
9. Lợi nhuận chưa phân phối <i>Undistributed earnings</i>	420		12.186.954.921	8.532.127.680
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác <i>Budget sources and other funds</i>	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ <i>Funds used to acquire fixed assets</i>	433			

TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN <i>TOTAL LIABILITIES</i>	440	530.654.891.055	502.820.024.396
---	-----	-----------------	-----------------

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
OFF BALANCE SHEET ITEMS

Chỉ tiêu <i>Items</i>	Th. Minh <i>Note</i>	Số cuối kỳ <i>Closing balance</i>	Số đầu năm <i>Opening balance</i>
- Tài sản cố định giữ hộ của NN chờ thanh lý <i>State's fixed assets received on consignment for sale</i>			
- Tiền ngoại tệ các loại <i>Foreign currencies</i>			
+ USD		231.935,45	255.712,28
+ HKD		2.500,00	6.327,69
+ SGD		5.000,00	4.970,00

Ngày 19 tháng 4 năm 2012


Prepared, April 19th 2012

Lập Biểu,
Prepared by



LÊ NGỌC HỒNG

Kế toán Trưởng,
Chief Accountant,



LÊ VĂN HÙNG

TỔNG GIÁM ĐỐC
General Director



LÊ DUY HIỆP

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
INCOME STATEMENT

QUÍ IV - NIÊN ĐỘ TÀI CHÍNH 01/4/2011-31/3/2012

Đơn vị tính: VND - Unit: VND

Chỉ tiêu Items	Mã số Code	Quý IV Quarter IV		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này Accum. from beginning of year to the end of period	
		Năm 2011-2012 Year 2011-2012	Năm 2010-2011 Year 2010-2011	Năm 2011-2012 Year 2011-2012	Năm 2010-2011 Year 2010-2011
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ Revenue from sales of goods and rendering of services	01	59.808.039.182	43.771.529.521	221.675.211.068	194.106.720.543
2 Các khoản giảm trừ doanh thu Deductible items	02				
3 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ Net revenue from sales of goods and rendering of services	10	59.808.039.182	43.771.529.521	221.675.211.068	194.106.720.543
4 Giá vốn hàng bán Cost of goods sold	11	48.866.194.446	42.173.390.778	183.349.790.800	171.940.559.540
5 Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ Gross profit from sales of goods and rendering of services	20	10.941.844.736	1.598.138.743	38.325.420.268	22.166.161.003
6 Doanh thu hoạt động tài chính Income from financial activities	21	15.298.058.644	18.070.624.493	29.226.902.526	24.324.627.523
7 Chi phí tài chính Expenses from financial activities	22	3.823.447.390	7.549.064.260	18.390.230.980	24.200.095.210
Trong đó: Chi phí lãi vay In which: interest expenses	23	3.804.496.168	(14.310.576)	13.589.458.810	5.174.375.089
8 Chi phí dịch vụ Service expenses	24	244.158.561	274.963.799	892.872.663	995.114.040
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp General & administration expenses	25	3.049.377.469	3.058.984.979	10.792.986.253	11.540.793.228
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh Net Operating profit	30	19.122.919.960	8.785.750.198	37.476.232.898	9.754.786.048
11 Thu nhập khác Other income	31	68.199.585	(167.255.199)	1.086.341.683	22.177.711.724
12 Chi phí khác Other expenses	32	2.992.532.879	701.049.838	4.194.440.708	8.592.741.649
13 Lợi nhuận khác Other profit	40	(2.924.333.294)	(868.305.037)	(3.108.099.025)	13.584.970.075

Chỉ tiêu Items	Mã số Code	Quý IV Quarter IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này Accum. from beginning of year to the end of period	
		Năm 2011-2012 Year 2011-2012	Năm 2010-2011 Year 2010-2011	Năm 2011-2012 Year 2011-2012	Năm 2010-2011 Year 2010-2011
14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế Total accounting profit before tax	50	16.198.586.666	7.917.445.161	34.368.133.873	23.339.756.123
*Trong đó: thu góp vốn liên doanh được chia từ LNST Of which: Joint-venture profit dividend from profit after tax		3.758.658.329	5.252.813.528	3.758.658.329	5.308.595.390
15 Chi phí thuế TNDN hiện hành Current income tax expense	51	1.495.995.579	(1.721.606.927)	3.170.897.949	4.156.882.623
16 Chi phí thuế TNDN hoãn lại Deferred income tax expense	52	(267.169.865)	558.004.378	636.567.526	(1.183.646.380)
17 Lợi nhuận sau thuế TNDN Net Profit after tax	60	14.969.760.952	9.081.047.710	30.560.668.398	20.366.519.880
18 Lãi cơ bản trên cổ phiếu Earning per share	70				

Ngày 19 tháng 4 năm 2012

Prepared, April 19th 2012

Lập Biểu

Prepared by



LÊ NGỌC HỒNG

Kế toán Trưởng

Chief Accountant



LÊ VĂN HÙNG



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
CASH FLOW STATEMENT

QUÍ IV - NIÊN ĐỘ TÀI CHÍNH 01/4/2011-31/3/2012

Đơn vị tính: VND - Unit: VND

CHỈ TIÊU ITEMS	MÃ CODE	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này Accum. from beginning of year to the end of period	
		Năm 2011-2012 Year 2011-2012	Năm 2010-2011 Year 2010-2011
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CASH FLOWS FROM OPERATION ACTIVITIES			
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác <i>Cash received from sales of goods, services and other revenue</i>	01	223.013.978.178	200.783.688.684
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ <i>Cash paid to suppliers for goods and services</i>	02	(146.465.258.771)	(166.121.043.590)
3. Tiền chi trả cho người lao động <i>Cash paid to employees</i>	03	(35.598.675.598)	(34.344.040.291)
4. Tiền chi trả lãi vay <i>Interest paid</i>	04	(14.802.831.415)	(3.042.179.701)
5. Tiền chi nộp thuế TNDN <i>Income tax paid</i>	05	-	(4.531.183.202)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh <i>Other receipts from operating activities</i>	06	30.127.673.517	63.499.385.635
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh <i>Other payments on operating activities</i>	07	(19.249.872.391)	(48.261.530.930)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh Net cash flows from operating activities	20	37.025.013.520	7.983.096.605
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CASH FLOWS FROM INVESTMENT ACTIVITIES			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác <i>Additions to fixed assets and other long-term assets</i>	21	(9.872.926.400)	(72.506.456.194)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác <i>Proceeds from disposals of fixed assets and other long-term assets</i>	22	906.363.637	21.429.677.945
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác <i>Payments for purchase of debt instruments of other entities</i>	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác <i>Proceeds from sales of debt instruments of other entities</i>	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác <i>Payment for investment in other entities</i>	25	(47.612.306.880)	(57.930.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác <i>Collections on investment in other entities</i>	26	-	-

CHỈ TIÊU ITEMS	MÃ CODE	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này Accum. from beginning of year to the end of period	
		Năm 2011-2012 Year 2011-2012	Năm 2010-2011 Year 2010-2011
		7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia <i>Receipts of interest, dividends</i>	27
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư <i>Net cash flow from investment activities</i>	30	(23.233.808.344)	(101.834.589.069)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH CASH FLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu <i>Proceeds from equity issue and owner's equity</i>	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN đã P.hành <i>Payments for shares returns and repurchase</i>	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được <i>Proceeds from short-term and long-term borrowings</i>	33	40.171.236.000	100.000.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay <i>Payments to settle debts (principal)</i>	34	(16.461.493.800)	(33.718.706.037)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính <i>Payments to settle finance lease</i>	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu <i>Payments to interest, dividends</i>	36	(16.275.544.950)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính <i>Net cash flows from financing activities</i>	40	7.434.197.250	66.281.293.963
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ <i>Net cash flows in the period</i>	50	21.225.402.426	(27.570.198.501)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ <i>Cash and cash equivalents at beginning of the period</i>	60	23.025.768.888	50.595.967.389
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ <i>Effects of changes in foreign exchange rates</i>	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ <i>Cash and cash equivalents at the end of the period</i>	70	44.251.171.314	23.025.768.888

Ngày 19 tháng 4 năm 2012

Prepared, April 19th 2012

Lập Biểu
Prepared by,



LÊ NGỌC HỒNG

Kế toán trưởng,
Chief Accountant,



LÊ VĂN HÙNG



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

QUÍ IV - NIÊN ĐỘ TÀI CHÍNH 01/4/2011-31/3/2012

I. Đặc điểm hoạt động của Công ty
Business highlights

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ
Phần

2. Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại - Dịch vụ
Business sectors: Trade - Services

3. Ngành nghề kinh doanh
Form of Operation

- Công ty Cổ Phần Kho Vận Giao Nhận Ngoại Thương Tp.HCM được thành lập với các chức năng hoạt động như sau:
Transimex Saigon Co. has been established with its operating functions as follows:

- Đại lý giao nhận và vận chuyển hàng hoá xuất nhập khẩu và công cộng bằng đường biển, đường hàng không và đường bộ.
Acting as agent to provide services of forwarding and transporting goods for import and export as well as for public interests by sea, by air and by road

- Dịch vụ kho ngoại quan, kho CFS, kho ICD.
Providing services of bonded warehouses, CFS, and ICD.

- Kinh doanh kho bãi, xếp dỡ, lưu giữ hàng hoá xuất nhập khẩu trung chuyển.
Providing services on warehousing, loading and storing imports and exports in transit.

- Dịch vụ giao, nhận hàng hoá, làm thủ tục hải quan.
Providing goods collecting and delivering services and customs clearance services.

- Đại lý tàu biển và môi giới hàng hải cho tàu biển trong và ngoài nước.
Acting as a shipping agent and maritime broker for ships both in and out of the country.

- Dịch vụ kinh doanh hàng quá cảnh và chuyển tải hàng hoá qua Campuchia, Lào, Trung Quốc.
Trading goods in transit and transporting goods to Cambodia, Laos and China

- Dịch vụ đóng gói và kê ký mã hiệu hàng hoá cho nhà sản xuất trong nước và nước ngoài uỷ thác.
Providing services of goods packing and marking for local and overseas manufacturers

- Mua bán đồ gỗ gia dụng, gốm sứ, hàng mỹ nghệ, sản phẩm cao su, sản phẩm mây tre lá, công nghệ phẩm, dệt da may, nông lâm thủy hải sản, thực phẩm chế biến, nguyên liệu hoá chất, vật tư, máy móc thiết bị phục vụ sản xuất công, nông nghiệp, bách hoá, điện máy, vải sợi, thực phẩm công nghệ, vật liệu xây dựng hàng trang trí nội thất, phương tiện vận tải, xe máy, nông ngư cơ, nông được các loại, máy móc văn phòng.
Trading household wooden products; porcelains, fine arts; rubber products; rattan, bamboo and leafy products; industrial products, textile and leather products; agricultural, forestry and aquatic products; processed foodstuff; chemicals, materials, supplies, machinery and equipment serving the industrial and agricultural productions; groceries; electrical and mechanic appliances; fabric, industrial foodstuff; construction materials and interior decorations; transportations, motorbikes; agricultural and fishery tools, agricultural medicine of all kinds and office machines.

- Kinh doanh vận tải đa phương thức
Providing multi-model transportation services.

- Cho thuê văn phòng
Office leasing.

- Chuyển phát, đại lý du lịch
Express, Travel Agent

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

Accounting period, currency unit used in account:

1. Năm tài chính

Fiscal year

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 04 và kết thúc vào ngày 31 tháng 3 hàng năm.

The fiscal year of the company is from 01 April to 31 March of each calendar year.

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

Currency unit used in account: Dong of Vietnam (VND)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Accounting system and standards

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.

Accounting system. The company has been applying the Vietnamese accounting system.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam:

Statement on the compliance with the accounting system and standards

Ban Tổng giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh Nghiệp Việt Nam hiện hành.

The Directors ensure to follow all the requirements of the prevailing Vietnamese accounting system and standards in the preparation of these financial statements

3. Hình thức kế toán áp dụng: Công ty sử dụng hình thức kế toán chứng từ ghi sổ.

Accounting form. Voucher recording.

IV Các chính sách kế toán áp dụng:

Accounting policies

1. Cơ sở lập báo cáo tài chính: Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

Accounting convention. All the financial statements are prepared in accordance with the historical cost convention.

2. Tiền và tương đương tiền

Cash and cash equivalents

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

Cash and cash equivalents include cash on hand, cash in bank, cash in transit and short-term investments of which the due dates can not exceed 3 months from the dates of the investments and the convertibility into cash is easy, and which do not have a lot of risks in the conversion into cash.

3. Hàng tồn kho

Inventories

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Inventories are recorded at their original costs. Costs include purchasing expenses, processing expenses and other directly related costs to bring the inventories to the current positions and conditions.

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp giá đích danh và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Costs of inventories are determined in accordance with the weighted average method and recorded in line with the perpetual method

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Provisions for devaluation of inventories are recognized when the original costs are higher than the net realizable values. Net realizable values are estimated selling prices of inventories less estimated expenses on product completion and other necessary expenses on product consumption

4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Trade receivable and other receivable

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hoá đơn, chứng từ.

Trade receivable and other receivable are recognized at the values on supporting documents and invoices.

5. Tài sản cố định hữu hình

Tangible fixed assets

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau khi ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thoả mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Fixed assets are determined by their historical costs less accumulated depreciation. Historical costs of fixed assets include all the expenses of the company to have these fixed assets as of the dates they are ready to be put into use. Other expenses incurred subsequent to the initial recognition are included in historical costs of fixed assets only if they certainly bring more economic benefits in the future thanks to the use of these assets. Those which do not meet the above conditions will be recorded into expenses during the period.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xoá sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

When a fixed asset is sold or disposed, its historical cost and accumulated depreciation are written off, then any gain/ (loss) arisen are posted into the income or the expenses during the period.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

Fixed assets are depreciated in accordance with the straight-line method over their estimated useful lives

6. Tài sản cố định vô hình

Intangible fixed assets

Quyền sử dụng đất

Land use right

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ..... Quyền sử dụng đất không xác định thời hạn nên không tính khấu hao.

Land use right includes all the actual expenses related to the land being used such as expenses to obtain the land use right, expenses for house removal and land clearance, expenses on ground leveling, registration fees, etc. Since the land use right is permanent, no amortization is done.

Phần mềm máy tính

Computer software

Phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy tính được khấu hao 4 năm.

Computer software includes all the expenses paid until the date the software is put into use. Computer software is amortized in 4 years.

7. Chi phí đi vay
Borrowing costs

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hoá.

Borrowing costs are included into expenses during the period. In case the borrowing costs are directly related to the construction or the production of an asset in progress, which has taken a substantial period of time (over 12 months) to get ready for intended use or sales of the asset, these costs will be capitalized.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hoá được xác định theo tỷ lệ vốn hoá đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hoá được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

In the event of general borrowings which are partly used for acquiring, constructing or producing an asset in progress, the costs eligible for capitalization will be determined according to the capitalization rates applied to average accumulated expenditure on that asset. The capitalization rates are computed at the average interest rates on the borrowings not yet paid during the period, except for particular borrowings serving the purpose of obtaining a specific asset

8. Hoạt động liên doanh
Recording joint venture activities

Lợi ích của Công ty trong những hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và tài sản đồng kiểm soát được ghi nhận vào báo cáo tài chính bằng cách phân bổ phần của Công ty trong tài sản, công nợ, thu nhập và chi phí vào những khoản mục tương ứng.

Rewards of the company in the joint control activities and the assets under the joint control are reflected in the financial statements by allocating the shares of the company in assets, liabilities, income and expenses into the corresponding items.

9. Chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn
Accrued expenses, accrued large repair expenses

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ. Việc trích trước chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định được căn cứ vào kế hoạch chi phí sửa chữa tài sản cố định. Nếu chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định thực tế cao hơn số đã trích thì phần chênh lệch được hạch toán toàn bộ vào chi phí hoặc phân bổ dần vào chi phí trong thời gian tối đa là 3 năm. Nếu chi phí sửa chữa lớn thực tế nhỏ hơn số đã trích thì phần chênh lệch được hạch toán giảm chi phí trong kỳ.

Accrued expenses are recorded based on reasonable estimates on the amounts payable for goods and services already used during the period.

The accrual of large repair expenses is based on the company's plan to repair fixed assets. In case the large repair expenses are higher than the accrued amount, the difference is allocated fully or gradually into expenses for the maximum period of 3 years. In case the large repair expenses are lower than the accrued amount, the difference is recorded as a decrease of expenses incurred during the period.

10. Trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm.
Appropriation for unemployment fund

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được dùng để chi trả trợ cấp thôi việc, mất việc. Mức trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm là 3% quỹ lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội và được hạch toán vào chi phí trong kỳ. Trường hợp quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm không đủ để chi trả trợ cấp cho người lao động thôi việc, mất việc trong kỳ thì phần chênh lệch thiếu được hạch toán vào chi phí.

Unemployment fund is used to pay for severance and unemployment allowances. The rate of extraction for this fund is 3% of the salary fund which is used as the basis of social insurance payment and is included into the company's expenses during the period. In case that the unemployment fund is not enough for subsidizing resigned employees, the insufficient difference is recorded into expenses.

11. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ

Capital and funds

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

The company's sources of capital include:

* Vốn đầu tư của Chủ sở hữu; được ghi nhận theo sổ sách thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
Capital: being recorded according to the amount actually invested by shareholders.

* Thặng dư vốn cổ phần; chênh lệch do phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá.
Share premiums: the difference between the issuance price and face value.

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty.

The company's funds are extracted and used in line with the company's Charter.

12. Cổ tức

Dividends

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả trong kỳ cổ tức được công bố.

Dividends are recorded as an amount payable in the period during which the dividends are disclosed.

13. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Corporate income tax

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 25% trên thu nhập chịu thuế.

The company is responsible to pay corporate income tax at the rate of 25% on taxable income.

14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Recognition of sales

Khi bán hàng hoá, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hoá đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Sales of finished goods are recognized when most of risks and benefits associated with the goods ownership are transferred to customers and there are no uncertain factors related to payments, additional costs or sales returns.

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ.

Sales of service provision are recognized when there are no uncertain factors related to payments or additional costs. In case that the services are to be provided in many accounting periods, the determination of sales in each period is done on the basis of the service completion rate as of the balance sheet date.

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ.

Interests are recorded based on the term and the interest rates applied for each period.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Supplementary information for the items in the balance sheet and income statement.

Khoản mục	Quý 4-Niên độ TC	Quý 3-Niên độ TC
Items	01/04/11-31/3/12	01/04/11-31/3/12
I Tiền và các khoản tương đương bằng tiền	44.251.171.314	25.513.175.627
<i>Cash and cash equivalents</i>		
1.1 Tiền mặt	194.352.589	570.276.999
<i>Cash</i>		
1.2 Tiền gửi ngân hàng	15.056.818.725	11.942.898.628
<i>Cash in bank</i>		

1.3	Các khoản tương đương tiền <i>Cash equivalents</i>	29.000.000.000	13.000.000.000
2.	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn <i>Short-term financial investment</i>		
	- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn	Quý 4-Niên độ TC 01/04/11-31/3/12	Quý 3-Niên độ TC 01/04/11-31/3/12
		<i>Giá trị</i>	<i>Giá trị</i>
	- Cổ phiếu	287.144.031	10.927.522.874
		Quý 4-Niên độ TC 01/04/11-31/3/12	Quý 3-Niên độ TC 01/04/11-31/3/12
	- Đầu tư ngắn hạn khác	-	10.927.522.874
	- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	15.924.831	3.313.122.639
	- Lí do thay đổi đối với từng khoản mục đầu tư : Cơ cấu lại danh mục đầu tư		
		Quý 4-Niên độ TC 01/04/11-31/3/12	Quý 3-Niên độ TC 01/04/11-31/3/12
3.	Các khoản phải thu ngắn hạn <i>Short term receivables</i>	65.799.173.929	58.652.631.120
3.1	Phải thu của khách hàng <i>Account receivable-trade</i>	47.543.011.613	41.675.166.427
3.2	Trả trước cho người bán <i>Prepayment to suppliers</i>	1.794.090.193	5.457.757.820
3.3	Phải thu nội bộ ngắn hạn <i>Intercompany receivables</i>	-	-
3.4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây	-	-
3.5	Các khoản phải thu ngắn hạn khác <i>Other receivables</i>	16.462.072.123	11.519.706.873
	- Phải thu khác <i>Other receivables</i>	16.462.072.123	11.519.706.873
4.	Hàng tồn kho <i>Inventories</i>	7.146.329.112	6.918.871.714
4.1	Chi phí dịch vụ dở dang <i>Work in progress</i>	3.940.959.586	3.934.438.738
4.2	Nguyên liệu, vật liệu, PTTT <i>Raw materials, spare parts</i>	3.205.369.526	2.944.044.432
4.3	Công cụ, dụng cụ <i>Tools and supplies</i>	-	40.388.544
5.	Tài sản ngắn hạn khác <i>Other current assets</i>	8.212.215.569	15.712.723.607
5.1	Chi phí trả trước ngắn hạn <i>Short - term prepaid expenses</i>	1.699.469.064	2.811.167.622
5.2	Thuế GTGT được khấu trừ <i>VAT to be deducted</i>	835.442.128	3.089.566.634

5.3 Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà Nước <i>PIT over paid to state budget</i>		832.303.681
5.4 Tài sản ngắn hạn khác <i>Other current assets</i>	5.677.304.377	8.979.685.670
<i>Tài sản thiếu chờ xử lý</i> <i>Deficit assets for treatment</i>	280.422.422	280.422.422
<i>Tạm ứng</i> <i>Advances</i>	5.365.687.916	8.663.820.792
<i>Ký quỹ, ký cược ngắn hạn</i> <i>Short-term deposits and mortgages</i>	31.194.039	35.442.456

7. Các khoản phải thu dài hạn
Long-term accounts receivable

8. Tăng giảm TSCĐ hữu hình
Tangible fixed assets

Khoản mục <i>Items</i>	Nhà cửa, vật kiến trúc <i>Building, structures</i>	Máy móc, thiết bị <i>Machinery, equipment</i>	Phương tiện vận tải <i>Mean of transportation</i>	Thiết bị dụng cụ Q.lý <i>Office Equipment</i>	TSCĐ h.thành từ quỹ PL <i>F/A from bonus & welfare funds</i>	Tổng cộng <i>Total</i>
Nguyên Giá TSCĐ Hữu Hình <i>Historical cost</i>						
SD đầu quý 4_Niên độ TC <i>01/4/2011-31/3/2012</i>	144.342.028.064		133.881.794.932	27.788.624.375	565.607.260	306.578.054.631
Mua trong năm <i>New purchases</i>						
Đầu tư XDCB hoàn thành <i>Transferred from CIP</i>	84.931.680					84.931.680
Tăng khác <i>Other increase</i>						
Chuyển sang BĐS đầu tư <i>Transfer to investment</i>						
Thanh lý, nhượng bán <i>Disposal</i>	2.969.407.038		201.480.000	106.656.300		3.277.543.338
Giảm khác <i>Other decrease</i>						
SD cuối quý 4_Niên độ TC <i>01/4/2011-31/3/2012</i>	141.457.552.706		133.680.314.932	27.681.968.075	565.607.260	303.385.442.973
Giá trị hao mòn lũy kế <i>Accumulated Depreciation</i>						
SD đầu quý 4_Niên độ TC <i>01/4/2011-31/3/2012</i>	31.573.861.382		61.584.081.983	12.973.139.784	565.607.260	106.696.690.410
Khấu hao trong năm <i>Depreciation for the year</i>	1.864.305.463		2.536.770.804	765.171.342		5.166.247.609
Chuyển sang BĐS đầu tư <i>Transfer to investment</i>						
Thanh lý, nhượng bán <i>Disposal</i>	649.557.783		201.480.000	26.664.084		877.701.867
Giảm khác <i>Other decrease</i>						

SD cuối quý 4-Niên độ TC 01/4/2011-31/3/2012	32.788.609.062	-	63.919.372.787	13.711.647.042	565.607.260	110.985.236.152
Giá trị còn lại <i>Net book value</i>						
Tại ngày đầu quý 4-Nđộ TC 01/4/2011-31/3/2012	112.768.166.682	-	72.297.712.949	14.815.484.591	-	199.881.364.222
Tại ngày cuối quý 4-Nđộ TC 01/4/2011-31/3/2012	108.668.943.644	-	69.760.942.145	13.970.321.033	-	192.400.206.821

9. Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính Chưa phát sinh
chính *not applicable*
Finance Lease Tangible

10. Tăng giảm TSCĐ Vô hình
Intangible fixed assets

Khoản mục <i>Items</i>	Quyền sử dụng đất <i>Land use right</i>	Bản quyền, bằng sáng chế <i>Patent</i>	Nhãn hiệu hàng hoá <i>Brand</i>	Phần mềm máy vi tính <i>Software</i>	Tổng cộng <i>Total</i>
Nguyên Giá TSCĐ Vô hình <i>Historical cost</i>					
SD đầu quý 4_Niên độ TC 01/4/2011-31/3/2012	2.708.840.000	32.500.000	-	434.828.000	3.176.168.000
Mua trong năm <i>New purchases</i>	-	-	-	-	-
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-
Tăng do hợp nhất <i>Increase from integration</i>	-	-	-	-	-
Tăng khác <i>Other increase</i>	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán <i>Disposal</i>	-	-	-	-	-
SD cuối quý 4-Niên độ TC 01/4/2011-31/3/2012	2.708.840.000	32.500.000	-	434.828.000	3.176.168.000
Giá trị hao mòn lũy kế <i>Accumulated depreciation</i>					
SD đầu quý 4_Niên độ TC 01/4/2011-31/3/2012	-	26.406.237	-	245.527.996	271.934.233
Khấu hao trong năm <i>Depreciation for the year</i>	-	-	-	17.787.499	17.787.499
Thanh lý, nhượng bán <i>Disposal</i>	-	-	-	-	-
Giảm khác <i>Other decrease</i>	-	-	-	-	-
SD cuối quý 4-Niên độ TC 01/4/2011-31/3/2012	-	26.406.237	-	263.315.495	289.721.731

Giá trị còn lại <i>Net book value</i>				
Tại ngày đầu quý 4-Nđộ TC 01/4/2011-31/3/2012	2.708.840.000	6.093.763	189.300.004	2.904.233.767
Tại ngày cuối quý 4-Nđộ TC 01/4/2011-31/3/2012	2.708.840.000	6.093.763	171.512.505	2.886.446.269

Khoản mục <i>Items</i>	Quý 4-Niên độ TC <i>01/04/11-31/3/12</i>	Quý 3-Niên độ TC <i>01/04/11-31/3/12</i>
11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang <i>Construction in progress</i>	5.357.000.933	5.168.364.569
12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư <i>Investment Property</i>		
Nguyên Giá <i>Historical cost</i>		
Giá trị hao mòn lũy kế <i>Accumulated depreciation</i>		
13. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn: <i>Short-term and long term financial investment</i>	214.771.316.441	192.802.522.874
13.1 Đầu tư tài chính ngắn hạn <i>Short-term financial investment</i>	287.144.031	10.927.522.874
- Đầu tư chứng khoán ngắn hạn <i>Investment in short term stock</i>	287.144.031	10.927.522.874
+ Chứng khoán ngắn hạn tương đương tiền <i>Short term stock and cash equivalent</i>	287.144.031	10.927.522.874
+ Chứng khoán đầu tư ngắn hạn khác <i>Other short term investment stock</i>		
- Đầu tư ngắn hạn khác <i>Other Short - term Investments</i>		
13.2 Đầu tư tài chính dài hạn <i>Long-term financial investment</i>	214.484.172.410	181.875.000.000
- Đầu tư vào công ty con <i>Investment in subsidiaries</i>	98.100.000.000	98.100.000.000
- Đầu tư vào Công ty Liên kết <i>Investment in related parties</i>	103.859.172.410	71.250.000.000
- Đầu tư vào cơ sở đồng kiểm soát (Góp vốn liên doanh) <i>Investment in associates (Shares in joint ventures)</i>	12.525.000.000	12.525.000.000
- Đầu tư dài hạn khác <i>Other long-term investment</i>		

* Danh sách các Công ty con, công ty liên kết, liên doanh quan trọng:

List of the important subsidiaries, Joint venture company:

- Công ty TNHH MTV Vận Tải Giao Nhận Ngoại Thương (TMS Trans Co., LTD)
Km 7/1, Binh Tho, Truong Tho Ward, Thu Duc Dist., Ho Chi Minh City
- Công ty TNHH MTV Bất Động Sản Kho Vận Giao Nhận Ngoại Thương TP.HCM
9th Floor, TMS Building 172 Hai Ba Trung St, Dist I, Ho Chi Minh City
- Công ty CP Transimex SaiGon -Hữu Nghị
Dinh Tram Industrial Park, Viet Yen Dist, Bac Giang Province
- Công ty Liên Doanh TNHH NIPPON EXPRESS (VIETNAM)
Room 5.3, E-TOWN BUILDING, 364 Cong Hoa St., Tan Binh Dist., Ho Chi Minh City
- Công ty TNHH Vận Tải Và Xếp Dỡ Hải An
7th Floor, 45 Trieu Viet Vuong St, Bui Thi Xuan Ward, Hai Ba Trung Dist, Ha Noi City
- Công ty Cổ Phần Vận Tải Ngoại Thương
A8, Trường Sơn St, Tan Binh Dist, Ho Chi Minh City

14. Tài sản dài hạn khác	4.062.408.354	4.243.138.066
<i>Other long-term assets</i>		
- Chi phí trả trước dài hạn	106.087.200	135.727.320
<i>Long-term prepaid expenses</i>		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	1.824.332.414	1.975.422.006
<i>Deferred income tax assets</i>		
- Tài sản dài hạn khác	2.131.988.740	2.131.988.740
<i>Other non-current assets</i>		
15. Các khoản vay và nợ ngắn hạn	44.780.183.437	6.944.152.811
<i>Short-term borrowings and debts</i>		
- Vay ngắn hạn		
<i>Bank loans</i>		
- Vay dài hạn đến hạn trả	39.700.419.041	3.905.800.000
<i>Current portion of long term</i>		
- Phải trả cho người bán	5.079.764.396	3.038.352.811
<i>Accounts payable-trade</i>		
Khoản mục	<i>Quý 4-Niên độ TC</i>	<i>Quý 3-Niên độ TC</i>
<i>Items</i>	<i>01/04/11-31/3/12</i>	<i>01/04/11-31/3/12</i>
16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước		
<i>Tax and amounts payable to State budget</i>		
16.1 - Thuế phải nộp Nhà Nước	911.820.077	202.756.499
<i>Taxes</i>		
- Thuế GTGT	66.657.967	113.539.817
<i>Value added tax</i>		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
<i>Import, export tax</i>		
- Thuế TNDN	663.691.898	
<i>Corporate income tax</i>		
- Thuế tài nguyên		
<i>Natural resource taxes</i>		
- Thuế nhà đất		
<i>Housing taxes</i>		
- Tiền thuê đất		
<i>Land taxes</i>		
- Thuế Thu nhập cá nhân	110.340.828	77.229.359
<i>Personal income tax</i>		
- Thuế thu nhập cá nhân khấu trừ 10%	71.129.384	11.987.323
<i>Regular personal income deduct tax (10%)</i>		
- Thuế thu hộ		
<i>Tax collection on behalf</i>		

16.2 - Các khoản phải nộp khác <i>Other obligations</i>		
17. Chi phí phải trả <i>Accrued expenses payable</i>	7.297.329.658	6.228.650.200
- Chi phí phải trả <i>Accrued expenses payable</i>	7.297.329.658	6.228.650.200
18. Các khoản phải trả, phải nộp khác <i>Other payables</i>	3.499.183.148	2.343.307.272
- Bảo hiểm y tế <i>Health insurance</i>	2.138.849	1.037.077
- Bảo hiểm xã hội <i>Social insurance</i>	13.665.612	3.356.756
- Kinh phí công đoàn <i>Payable to trade union.</i>	282.286.941	283.270.941
- Bảo hiểm thất nghiệp <i>Jobless Insurance.</i>	1.607.532	1.562.559
- Cổ tức phải trả <i>Dividend payables</i>		3.558.050
- Các khoản phải trả, phải nộp khác <i>Other payables</i>	3.199.484.214	2.050.521.889
19. Phải trả dài hạn nội bộ <i>Long term inter-company payables</i>		
20. Các khoản vay và nợ dài hạn <i>Long-term borrowings and debts</i>	95.748.732.591	104.763.206.821
20.1 Vay dài hạn <i>Long term loan</i>	28.487.923.416	37.502.397.646
- Vay ngân hàng <i>Bank loan</i>	28.487.923.416	37.502.397.646
- Vay đối tượng khác <i>Other loan</i>		
Khoản mục <i>Items</i>	Quý 4-Niên độ TC <i>01/04/11-31/3/12</i>	Quý 3-Niên độ TC <i>01/04/11-31/3/12</i>
20.2 Nợ dài hạn <i>Long term debt</i>	67.260.809.175	67.260.809.175
- Thuê tài chính <i>Financial lease</i>		
- Trái phiếu phát hành <i>Bond issue</i>	67.250.000.000	67.250.000.000
- Nợ dài hạn khác <i>Other long term liabilities</i>	10.809.175	10.809.175
20.3 Dự phòng trợ cấp mất việc làm <i>Provisions for unemployment allowances</i>		
21.4 Cổ phiếu <i>Stock</i>		
Số lượng cổ phiếu đã được phép phát hành <i>Authorized stock</i>	18.275.870	18.275.871
Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ <i>Authorized stock and paid in capital</i>	18.275.870	18.275.871
+ Cổ phiếu thường <i>Common stock</i>	18.275.870	18.275.871
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành <i>Outstanding stock</i>	18.275.870	18.275.871
+ Cổ phiếu thường <i>Common stock</i>	18.275.870	18.275.871

* Mệnh giá cổ phiếu <i>Par value stock</i>	10.000	10.000
21.5 Các quỹ của doanh nghiệp <i>Company funds</i>	872.625.432	-850.046.889
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi <i>Bonus and welfare funds</i>	548.969.089	-883.123.320
+ Quỹ sinh hoạt phí HĐQT <i>Fund for the Board of Management</i>	323.656.343	33.076.431
22. - Doanh thu chưa thực hiện <i>Unearned revenue</i>	-	-
23. Tài sản thuê ngoài <i>Assets leased</i>	-	-
VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. <i>Supplementary information for the items in the income statement.</i>		
Khoản mục <i>Items</i>	Quý 4-Niên độ TC <i>01/04/11-31/3/12</i>	Quý 3-Niên độ TC <i>01/04/11-31/3/12</i>
25. Doanh thu <i>Revenue</i>	59.808.039.182	60.234.509.157
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ <i>Revenue from sales of goods and rendering of services</i>	59.808.039.182	60.234.509.157
26. Các khoản giảm trừ doanh thu <i>Deductible items</i>	-	-
Giảm giá hàng bán <i>Sales allowances</i>	-	-
27. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ <i>Net revenue from sales of goods and rendering of services</i>	59.808.039.182	60.234.509.157
28. Giá vốn hàng bán <i>Cost of goods sold</i>	48.866.194.446	49.062.400.285
29. Doanh thu hoạt động tài chính <i>Income from financial activities</i>	15.298.058.644	4.029.131.795
+ Lãi tiền gửi, tiền cho vay <i>Interest income</i>	633.426.927	581.554.351
+ Lãi góp vốn liên doanh <i>Gains from capital contributed to joint venture</i>	3.758.658.329	
+ Lợi được chia từ tăng vốn góp liên doanh <i>Gains from increasing contributed capital to joint</i>		
+ Lãi bán ngoại tệ <i>Interest from foreign currency trading</i>		
+ Lãi chênh lệch tỷ giá <i>Profit from differential rate</i>	4.017.094	84.649.775
+ Doanh thu hoạt động tài chính khác <i>Other financial income</i>	10.901.956.294	3.362.927.669
30. Chi phí tài chính <i>Expenses from financial activities</i>	3.823.447.390	4.315.626.594
+ Chi phí trả lãi tiền vay <i>Expense from financial activities</i>	3.804.496.168	3.022.367.489
+ Lợi phát sinh khi bán ngoại tệ <i>Profit, loss from foreign currency trading</i>		
+ Lỗ do chênh lệch tỷ giá <i>Loss from differential rate</i>	8.618.364	77.713.805
+ Chi phí hoạt động tài chính khác <i>Other Expenses from financial activities</i>	10.332.858	1.215.545.300
31. Chi phí sản xuất và dịch vụ kinh doanh theo yếu tố <i>Production and business costs by elements</i>	52.159.730.476	52.314.638.654

1. Chi phí nhiên liệu, vật tư, dụng cụ <i>Cost of Raw materials</i>	4.794.349.670	3.263.204.645
2. Chi phí nhân viên <i>Labor cost</i>	9.346.835.149	10.176.104.821
a/ Lương cơ bản và phụ cấp <i>Basic salary and allowance</i>	8.702.803.329	9.625.825.223
b/ BHXH, BHYT và KPCĐ <i>Social, health insurance, trade union</i>	644.031.820	550.279.598
3. Chi phí khấu hao TSCĐ <i>Depreciation expenses</i>	5.184.035.107	5.316.598.881
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài <i>External services expenses</i>	30.930.561.459	31.664.259.242
5. Chi phí khác bằng tiền <i>Other expenses in cash</i>	1.903.949.091	1.894.471.065
32. Thuế TNDN phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ <i>Corporate income tax and profit after tax</i>		
1. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế <i>Gross accounting income before tax</i>	16.198.586.666	7.709.859.701
2. Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN. <i>Add and less accounting income confirms taxable profit.</i>	(10.214.604.349)	(4.517.392.050)
- Chi phí trích trước năm trước khấu trừ năm nay <i>Previous year's accrued expenses to be deducted in the current year</i>	(6.228.650.200)	(7.901.688.026)
- Hoàn nhập khoản trích trước chi phí năm nay <i>Revelal of accrued expenses in the current year</i>	7.297.329.658	6.228.650.200
- Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện <i>Unrealized exchange gain</i>		
- Chi phí sau thuế <i>Expenses after corporate income tax</i>	3.377.411.826	478.573.445
- Lãi được chia do tăng vốn góp liên doanh , Cty con <i>Gains from increasing contributed capital to joint venture</i>	(14.660.695.633)	(3.322.927.669)
3. Tổng thu nhập chịu thuế <i>Taxable income</i>	5.983.982.317	3.192.467.651
4. Chi phí thuế TNDN hiện hành <i>Current income tax expense</i>	1.495.995.579	798.116.913
5. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại <i>Deferred income tax expense</i>	(267.169.865)	418.259.457
6. Lợi nhuận sau thuế TNDN <i>Net profit after corporate income tax</i>	14.969.760.952	6.493.483.331

Ngày 19 tháng 4 năm 2012

Prepared, April 19th 2012

Tổng Giám Đốc

General Director



LÊ DUY HIỆP

Lập Biểu
Prepared by

LÊ NGỌC HỒNG

Kế toán trưởng
Chief Accountant

LÊ VĂN HÙNG

22. **Vốn chủ sở hữu**

OWNERS' EQUITY

22.1 **Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Changing in owner's equity

Khoản mục <i>Items</i>	Vốn góp <i>Paid in capital</i>	Thặng dư vốn cổ phần <i>Share capital surplus</i>	Cổ phiếu ngân quỹ <i>Treasury shares</i>	Quỹ DTP <i>Development and investment funds</i>	Quỹ DPTC <i>Financial reserved fund</i>	Vốn khác thuộc vốn chủ sở hữu <i>Other Capital</i>	Lợi nhuận chưa phân phối <i>Undistributed earnings</i>
SỐ DƯ ĐẦU QUÝ TRƯỚC	182.758.700.000	141.750.667.853		28.328.854.987	7.704.110.892		-1.978.786.304
<i>Prior quarter's opening</i>							
- Tăng vốn trong quý trước <i>Prior quarter's capital received</i>							
- Vốn bổ sung từ thuế TNDN được miễn <i>Capital add from corporate income tax exempted</i>							
- Sử dụng vốn <i>Utilisation of capital</i>							
- Lợi nhuận tăng trong quý trước <i>Prior quarter's profit</i>							7.709.859.701
- Chi phí thuế TNDN hiện hành <i>Current income tax</i>							798.116.913
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại <i>Deferred income tax expense</i>							418.259.457
- Trích lập quỹ <i>Transfers to funds</i>				974.022.500	324.674.167		2.207.784.333
- Chia cổ tức quý trước <i>Prior quarter's dividend paid</i>							
SỐ DƯ CUỐI QUÝ TRƯỚC	182.758.700.000	141.750.667.853		29.302.877.487	8.028.785.059		2.306.912.694
<i>Prior year's closing</i>							
SỐ DƯ ĐẦU QUÝ NÀY	182.758.700.000	141.750.667.853		29.302.877.487	8.028.785.059		2.306.912.694
<i>Current quarter's opening</i>							
- Tăng vốn trong quý này <i>Current quarter's capital received</i>							
- Vốn bổ sung từ thuế TNDN được miễn <i>Capital add from corporate income tax exempted</i>							