



BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý IV năm 2011

HÀ NỘI, THÁNG 2 NĂM 2012

CÔNG TY CỔ PHẦN VINAFCO

Tầng 9 - Capital Tower - 109 Trần Hưng Đạo - Hoàn Kiếm - Hà Nội. / Tel: (84 - 4) 3768 5775 - Fax: (84 - 4) 3768 4465
Email: info@vinafco.com.vn - Web: www.vinafco.com.vn

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2011

Mã số TÀI SẢN	Thuyết minh	31/12/2011 VND	01/01/2011 VND
100 A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		300,319,160,758	387,315,441,413
110 I. Tiền và các khoản tương đương tiền		93,604,324,583	194,629,235,183
111 1. Tiền	03	23,954,324,583	31,093,118,043
112 2. Các khoản tương đương tiền		69,650,000,000	163,536,117,140
120 II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	04	15,870,387,463	17,850,378,480
121 1. Đầu tư ngắn hạn		15,870,387,463	20,532,260,000
129 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)		-	(2,681,881,520)
130 III. Các khoản phải thu ngắn hạn		149,895,195,709	150,822,544,749
131 1. Phải thu của khách hàng		104,453,185,253	93,016,187,657
132 2. Trả trước cho người bán		40,572,715,173	58,694,358,427
133 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		-	-
134 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD		-	-
135 5. Các khoản phải thu khác	05	12,032,285,879	7,464,105,877
139 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(7,162,990,596)	(8,352,107,212)
140 IV. Hàng tồn kho	06	9,297,016,203	8,036,308,008
141 1. Hàng tồn kho		9,297,016,203	8,036,308,008
149 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		-	-
150 V. Tài sản ngắn hạn khác		31,652,236,800	15,976,974,993
151 1. Chi phí trả trước ngắn hạn		4,245,064,031	2,332,174,877
152 2. Thuế GTGT được khấu trừ		16,934,352,109	4,204,412,331
154 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		1,806,663,238	12,129,336
158 4. Tài sản ngắn hạn khác		8,666,157,422	9,428,258,449
200 B. TÀI SẢN DÀI HẠN		290,715,298,347	178,333,952,470
220 II. Tài sản cố định		246,711,421,963	98,016,344,766
221 1. Tài sản cố định hữu hình	07	135,985,346,442	32,503,203,422
222 - Nguyên giá		237,222,211,675	127,104,731,296
223 - Giá trị hao mòn lũy kế		(101,236,865,233)	(94,601,527,874)
224 2. Tài sản cố định thuê tài chính	08	-	156,648,762
225 - Nguyên giá		-	1,186,831,349
226 - Giá trị hao mòn lũy kế		-	(1,030,182,587)
227 3. Tài sản cố định vô hình	09	62,388,191,307	8,703,619,207
228 - Nguyên giá		65,245,715,264	11,809,510,135
229 - Giá trị hao mòn lũy kế		(2,857,523,957)	(3,105,890,928)
230 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	10	48,337,884,214	56,652,873,375
240 III. Bất động sản đầu tư		-	-
241 - Nguyên giá		-	-
242 - Giá trị hao mòn lũy kế (*)		-	-
250 IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	11	33,634,379,721	69,156,830,730
251 1. Đầu tư vào công ty con		-	-
252 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		14,356,830,730	15,956,830,730
258 3. Đầu tư dài hạn khác		44,800,000,000	53,200,000,000
259 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)		(25,522,451,009)	-
260 V. Tài sản dài hạn khác		10,369,496,663	11,160,776,974
261 1. Chi phí trả trước dài hạn	12	9,302,215,617	10,240,950,092
262 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		207,207,786	-
268 3. Tài sản dài hạn khác		860,073,260	919,826,882
270 TỔNG CỘNG TÀI SẢN		591,034,459,105	565,649,393,883

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

(Tiếp theo)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2011

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/12/2011 VND	01/01/2011 VND
300	A. NỢ PHẢI TRẢ		122,011,313,339	273,636,901,736
310	I. Nợ ngắn hạn		90,028,999,148	239,478,345,383
311	1. Vay và nợ ngắn hạn	13	11,471,395,661	169,103,344,755
312	2. Phải trả người bán		67,993,961,913	52,061,094,305
313	3. Người mua trả tiền trước		740,182,556	311,606,502
314	4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	14	818,577,499	6,918,233,408
315	5. Phải trả người lao động		4,469,937,282	4,532,356,704
316	6. Chi phí phải trả	15	2,079,758,541	1,558,431,504
317	7. Phải trả nội bộ		-	-
318	8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD		-	-
319	9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	16	2,389,609,170	4,717,306,679
320	10. Dự phòng phải trả ngắn hạn		-	-
323	10. Quỹ khen thưởng phúc lợi		65,576,526	275,971,526
330	II. Nợ dài hạn		31,982,314,191	34,158,556,353
331	1. Phải trả dài hạn người bán		-	-
332	2. Phải trả dài hạn nội bộ		118,150,000	-
333	3. Phải trả dài hạn khác		352,977,000	889,325,872
334	4. Vay và nợ dài hạn	17	26,624,306,374	28,913,083,054
335	5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		2,798,631,148	2,937,377,031
336	6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm		2,028,197,443	238,516,300
337	7. Dự phòng phải trả dài hạn		-	-
338	8. Doanh thu chưa thực hiện		60,052,226	1,180,254,096
400	B. VỐN CHỦ SỞ HỮU		453,030,851,109	291,895,167,685
410	I. Vốn chủ sở hữu	18	453,030,851,109	291,895,167,685
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		340,000,000,000	200,000,000,000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		45,847,272,500	45,847,272,500
413	3. Vốn khác của chủ sở hữu		2,000,000,000	1,661,313,681
414	4. Cổ phiếu ngân quỹ (*)		(238,790,000)	(238,790,000)
415	5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-	-
416	6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		66,577,685	(65,317,172)
417	7. Quỹ đầu tư phát triển		9,300,535,841	9,300,535,841
418	8. Quỹ dự phòng tài chính		3,483,755,905	3,595,025,714
419	9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		238,790,000	-
420	10. Lợi nhuận chưa phân phối		52,332,709,178	31,795,127,121
421	11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		-	-
430	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		-	-
431	1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		-	-
432	2. Nguồn kinh phí		-	-
433	3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		-	-
439	C. Lợi ích của cổ đông thiểu số		15,992,294,657	117,324,462
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		591,034,459,105	565,649,393,883

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2011

Chỉ tiêu	Thuyết minh	31/12/2011	01/01/2011
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	VND	3,279,222,252	
5. Ngoại tệ các loại	USD	46,127	115,325
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Người lập biểu

Trần Thu Hương

Kế toán trưởng

Nguyễn Phương Mai



Vũ Tuấn Anh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Năm 2011

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý IV		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm 2011	Năm 2010	Năm 2011	Năm 2010
1						
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	19	133,346,216,459	121,708,124,452	529,479,715,311	421,490,614,195
02	2. Các khoản giảm trừ		121,088,514		121,088,514	
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		133,225,127,945	121,708,124,452	529,358,626,797	421,490,614,195
11	4. Giá vốn hàng bán	20	128,318,014,597	106,163,348,186	475,001,703,019	380,578,435,536
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		4,907,113,348	15,544,776,266	54,356,923,778	40,912,178,659
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	35,729,954,902	12,303,872,276	68,900,657,754	25,587,314,900
22	7. Chi phí tài chính	22	23,267,221,643	4,772,449,476	37,822,074,106	9,131,749,814
24	8. Chi phí bán hàng		-		264,372,880	
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		14,870,708,194	13,266,627,611	52,491,380,897	36,535,466,932
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		2,499,138,413	9,809,571,455	32,679,753,649	20,832,276,813
31	11. Thu nhập khác		374,831,672	900,789,156	1,009,941,415	7,252,510,773
32	12. Chi phí khác		559,070,258	4,130,979,380	1,102,302,662	4,615,336,403
40	13. Lợi nhuận khác		(184,238,586)	(3,230,190,224)	(92,361,247)	2,637,174,370
45	14. Phần lỗ từ Công ty liên kết		(1,428,389,169)			
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		3,743,288,996	6,579,381,231	32,587,392,402	23,469,451,183
51	16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	23	(1,218,639,131)	6,097,161,422	9,991,632,280	6,097,161,422
52	17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		(125,920,039)	(70,140,483)	(345,953,669)	(70,140,483)
60	18. Lợi nhuận sau thuế TNDN		5,087,848,166	552,360,292	22,941,713,791	17,442,430,244
	trong đó:					
61	18.1 Lợi ích của cổ đông thiểu số		825,350,397	(62,743,414)	4,080,794,657	(62,743,414)
62	18.2 Lãi thuộc về các cổ đông của CT mẹ		4,262,497,769	615,103,706	18,860,919,134	17,505,173,658
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	24	125	31	555	876

Lập, ngày 18 tháng 02 năm 2012

Người lập biểu



Trần Thu Hương

Kế toán trưởng



Nguyễn Phương Mai

Tổng Giám đốc



Vũ Tuấn Anh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp trực tiếp)
Từ 01/01/2011 đến 31/12/2011

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Từ 01/01/2011 đến 31/12/2011 VND	Từ 01/01/2010 đến 31/12/2010 VND
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		480,411,065,980	471,223,039,662
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		(423,034,027,938)	(412,068,469,649)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(35,332,618,141)	(23,633,234,793)
04	4. Tiền chi trả lãi vay		(11,639,479,717)	(3,272,832,995)
05	5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp		(13,915,641,610)	(6,429,058,602)
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		101,109,929,492	12,921,821,541
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(63,327,687,239)	(32,538,267,152)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		34,271,540,827	6,202,998,012
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		(129,437,770,025)	(107,995,623,625)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		91,750,008	4,028,886,411
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(11,072,059,888)	(119,180,657,155)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		20,041,845,233	98,280,657,155
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	(87,916,830,730)
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		200,000,000	22,789,344,970
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		21,065,093,260	23,811,245,242
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(99,111,141,412)	(166,182,977,732)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		20,641,500,000	300,000,000
32	2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		-	-
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		34,872,713,331	261,446,706,692
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		(91,802,808,430)	(92,989,471,543)
35	5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính		-	(928,000)
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	-
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(36,288,595,099)	168,756,307,149
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(101,128,195,684)	8,776,327,430
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		194,629,235,183	185,874,927,435
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		103,285,084	(22,019,682)
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		93,604,324,583	194,629,235,183

Người lập biểu



Trần Thu Hương

Kế toán trưởng



Nguyễn Phương Mai



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý IV năm 2011

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Vinafco được thành lập theo Quyết định số 211/2001/QĐ/BGTVT ngày 18 tháng 01 năm 2001 của Bộ trưởng Bộ Giao thông Vận tải.

Trụ sở chính của Công ty: Tầng 9 số 109 Trần Hưng Đạo - P. Cửa Nam - Q. Hoàn Kiếm - TP. Hà Nội

Vốn điều lệ của Công ty là: 340.000.000.000 VND

Các đơn vị thành viên:

<u>Tên đơn vị</u>	<u>Địa chỉ</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
Công ty cổ phần Vinafco - Chi nhánh miền Nam	Phòng 1, tầng 12, toa nhà Green Power, 35 Tôn Đức Thắng, P. Bến Nghé, Q. 1, Tp. Hồ Chí Minh	Vận tải, giao nhận hàng hóa

Các công ty con:

<u>Tên đơn vị</u>	<u>Địa chỉ</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
Công ty TNHH Vận tải và Dịch vụ Vinafco	33C Cát Linh - Đống Đa - Hà Nội	Vận tải, giao nhận hàng hóa
Công ty cổ phần Vận tải biển Vinafco	33C Cát Linh - Đống Đa - Hà Nội	Vận tải, giao nhận hàng hóa
Công ty TNHH Tiếp vận Vinafco	33C Cát Linh - Đống Đa - Hà Nội	Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi
Công ty TNHH Đầu tư Vinafco Hà Nội	36 Phạm Hùng - Từ Liêm - Hà Nội	Đầu tư, thương mại, cho thuê văn phòng
Công ty TNHH Tiếp vận Vinafco Đình Vũ	Văn Cao, phường Đằng Giang, quận Ngô Quyền, Hải Phòng	Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi
Công ty TNHH MTV Vinafco Bình Dương	Khu CN Sóng Thần, Thị xã Dĩ An, tỉnh Bình Dương	Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi
Công ty TNHH Tiếp vận Đà Nẵng	Đường số 8, khu CN Hòa Khánh, Liên Chiểu, Đà Nẵng	Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi
Công ty TNHH MTV Vinafco Hậu Giang	Cụm CN tập trung Đông Phú - giai đoạn 1, huyện Châu Thành, tỉnh Hậu Giang	Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi

Ngành nghề kinh doanh

Theo giấy ĐKKD số 0103000245 đăng ký lần đầu ngày 12 tháng 02 năm 2001, thay đổi đăng ký doanh nghiệp số 0100108504 lần thứ 22 ngày 26 tháng 12 năm 2011 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp, hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Vận tải hàng hóa bằng đường biển, đường sông, ô tô trong và ngoài nước;
- Đại lý vận tải hàng hóa;
- Kinh doanh vật tư và dịch vụ các mặt hàng: than, thạch cao, apatite, quặng các loại, cát, xi perit, đá vôi, gỗ, muối;
- Giao nhận kho vận quốc tế;
- Dịch vụ vận tải quốc tế trong đó có vận tải hàng quá cảnh;
- Đại lý vận tải biển và môi giới hàng hải, nhân ủy thác đại lý giao nhận, nhân ủy thác vận tải hàng không;
- Kinh doanh vận tải và xếp dỡ, bảo quản các loại hàng hóa;
- Kinh doanh kho bãi, bãi container và thu gom hàng hóa;
- Dịch vụ sửa chữa các thiết bị giao thông vận tải và tàu biển cho các hãng tàu;

- Nhân ủy thác nhập khẩu, làm thủ tục xuất, nhập khẩu hàng hóa cho các chủ hàng;
- Kinh doanh dịch vụ các mặt hàng phân bón, khí amoniác hóa lỏng, clinke;
- Kinh doanh nhập khẩu phương tiện thiết bị giao thông vận tải;
- Kinh doanh cung ứng lương thực (ngô, sắn, thức ăn gia súc);
- Sản xuất, chế biến và kinh doanh thép xây dựng;
- Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng;
- Buôn bán thức ăn và nguyên liệu sản xuất thức ăn cho nuôi trồng thủy sản, thức ăn chăn nuôi gia súc gia cầm, vật tư, máy móc, thiết bị, hàng tiêu dùng;
- Buôn bán, lắp đặt, bảo hành máy, thiết bị bưu chính viễn thông (điện thoại, điện thoại di động, tổng đài);
- Đại lý mua, bán, ký gửi hàng hóa;
- Khai thác và chế biến khoáng sản (trừ khoáng sản Nhà nước cấm);
- Cho thuê văn phòng và các dịch vụ cho thuê văn phòng.

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

2.1 Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

2.2 Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 đã được sửa đổi, bổ sung theo quy định tại Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng

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

2.3 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi

2.4 Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

2.5 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

2.6 Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 20 năm
- Máy móc, thiết bị	03 - 08 năm
- Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 07 năm

TSCĐ thuê tài chính được trích khấu hao như TSCĐ của Công ty. Đối với TSCĐ thuê tài chính không chắc chắn sẽ được mua lại thì sẽ được tính trích khấu hao theo thời hạn thuê khi thời hạn thuê ngắn hơn thời gian sử dụng hữu ích của nó.

2.7 Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào các công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận mà công ty mẹ nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty con sau ngày công ty mẹ nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của công ty mẹ. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

2.8 Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phạt trễ khi phát hành trái phiếu, các khoản c

2.9 Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

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 phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

2.10 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 khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở 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 ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

2.11 Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.
Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm Thặng dư vốn cổ phần.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu. Công ty không ghi nhận các khoản lãi (lỗ) khi mua, bán, phát hành hoặc hủy cổ phiếu quỹ.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) 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.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

2.12 Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty (VND/USD) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm được ghi nhận vào doanh thu hoặc chi phí tài chính của năm tài chính. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước công bố tại thời điểm này. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền mặt, tiền gửi, tiền đang chuyển, các khoản nợ ngắn hạn có gốc ngoại tệ được phản ánh ở khoản mục "Chênh lệch tỷ giá" trong Phần Vốn chủ sở hữu trên Bảng cân đối kế toán và sẽ được ghi bút toán ngược lại để xóa số dư trong năm tiếp theo; chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản nợ dài hạn có gốc ngoại tệ được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.

2.13 Ghi nhận doanh thu

Doanh thu cung cấp dịch vụ

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 phần 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 đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia 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.

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.

2.14 Ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

2.15 Các khoản thuế

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho kỳ kế toán hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán.

03 . TIỀN

	31/12/2011 VND	01/01/2011 VND
Tiền mặt	698,651,740	2,398,752,117
Tiền gửi ngân hàng	23,254,672,843	28,694,365,926
Các khoản tương đương tiền	69,651,000,000	163,536,117,140
	93,604,324,583	194,629,235,183

04 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	31/12/2011 VND	01/01/2011 VND
Cho vay cá nhân	13,300,000,000	6,300,000,000
Các khoản tiền gửi NH có kỳ hạn trên 3 tháng	2,570,387,463	9,900,000,000
Đầu tư cổ phiếu ngắn hạn		4,332,260,000
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	-	(2,681,881,520)
Cộng	15,870,387,463	17,850,378,480

05 . CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2011 VND	01/01/2011 VND
Phải thu về lãi tiền gửi tiết kiệm	370,170,209	1,935,509,958
Phải thu BQL Cụm Công nghiệp Quất Động	464,958,000	464,958,000
Tài sản thiếu chờ xử lý	229,375,980	19,271,515
Cho vay	3,997,328,729	4,041,387,171
Chi hộ khách hàng	862,987,068	
Biên bản nghiệm thu	5,532,110,596	
Phải thu nhân viên		448,879,873
Phải thu khác	575,355,297	554,099,360
	12,032,285,879	7,464,105,877

06 . HÀNG TỒN KHO

	31/12/2011 VND	01/01/2011 VND
Hàng mua đang đi đường	8,398,649,442	3,745,827,606
Nguyên nhiên liệu, vật liệu	88,432,423	3,259,940,650
Công cụ, dụng cụ, phụ tùng	809,934,338	1,030,539,752
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	809,934,338	1,030,539,752
	9,297,016,203	8,036,308,008

07 TÀI SẢN CỔ ĐỊNH HỮU HÌNH

	<i>Nhà cửa, vật kiến</i>	<i>Máy móc, thiết bị</i>	<i>Phương tiện vận tải, truyền dẫn</i>	<i>Dụng cụ quản lý</i>	<i>Tổng cộng</i>
Nguyên giá:					
Số dư đầu năm	28,239,063,339	5,474,654,167	90,964,599,856	2,426,413,934	127,104,731,296
Mua mới trong năm	39,486,709,526	9,105,777,711	11,369,728,731	1,104,344,671	61,066,560,639
Xây dựng cơ bản hoàn thành	38,034,482,797	12,735,630,472	3,778,829,146	-	54,548,942,415
Phân loại lại tài sản thuê tài chính	-	-	777,227,349	-	777,227,349
Thanh lý nhượng bán	6,168,492,439	65,415,369	37,343,133	3,999,083	6,275,250,024
Số dư cuối năm	99,591,763,223	27,250,646,981	106,853,041,949	3,526,759,522	237,222,211,675
Giá trị hao mòn:					
Số dư đầu năm	11,342,627,684	3,598,925,706	78,066,853,891	1,593,120,592	94,601,527,874
Tăng trong năm	2,684,783,577	581,363,420	1,964,015,568	860,354,708	6,090,517,273
Phân loại lại tài sản thuê tài chính	-	-	620,578,587	-	620,578,587
Giảm từ thanh lý nhượng bán	-	65,415,369	10,343,131	-	75,758,500
Số dư cuối năm	14,027,411,261	4,114,873,757	80,641,104,915	2,453,475,300	101,236,865,233
Giá trị còn lại:					
Số dư đầu năm	16,896,435,655	1,875,728,461	12,897,745,965	833,293,342	32,503,203,422
Số dư cuối năm	85,564,351,962	23,135,773,224	26,211,937,034	1,073,284,222	135,985,346,442

09 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Đơn vị tính: VND

	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	11,480,587,375		231,622,760	97,300,000	11,809,510,135
Số tăng trong kỳ	53,136,202,442		1,656,852,355		54,793,054,797
Số giảm trong kỳ	(1,356,849,668)	-	-	-	(1,356,849,668)
Số dư cuối kỳ	63,259,940,149	-	1,888,475,115	97,300,000	65,245,715,264
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	2,821,162,612		197,497,760	87,230,556	3,105,890,928
Số tăng trong kỳ	456,863,162	-	47,114,206	5,266,656	509,244,024
- <i>Khấu hao trong kỳ</i>	456,863,162		47,114,206	5,266,656	509,244,024
Số giảm trong kỳ	(757,610,995)	-	-	-	(757,610,995)
- <i>Thanh lý, nhượng bán</i>	(757,610,995)				(757,610,995)
- <i>Giảm khác</i>					-
Số dư cuối kỳ	2,520,414,779	-	244,611,966	92,497,212	2,857,523,957
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu kỳ	8,659,424,763	-	34,125,000	10,069,444	8703619207
Tại ngày cuối kỳ	60,739,525,370	-	1,643,863,149	4,802,788	62388191307

10 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	31/12/2011 VND	01/01/2011 VND
Xây dựng cơ bản dở dang		
- Dự án bến xe tải Thanh Trì	36,488,747,969	48,899,318,133
- Dự án Cao ốc Mỹ Đình	3,842,000	4,986,902,188
- Dự án bến xe tải Trâu Quỳ	4,103,601,431	307,129,218
- Phần mềm kế toán		1,544,761,285
- Phần mềm quản lý kho	5,260,888,362	
- Dự án Logistic Đà Nẵng	2,267,904,434	
- Dự án Logistic Bình Dương	4,017,818	
- Dự án Logistic Hậu Giang	122,467,020	40,897,098
- Một số công trình, tài sản cố định khác	86,415,180	873,865,453
	48,337,884,214	56,652,873,375

11 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	31/12/2011 VND	01/01/2011 VND
Đầu tư vào công ty liên kết	-	1,600,000,000
<i>Công ty TNHH Tiếp Vận Vinafco Đình Vũ</i>		1,600,000,000
Đầu tư vào công ty liên doanh	14,356,830,730	14,356,830,730
<i>Công ty TNHH Tiếp vận Thăng Long</i>	14,356,830,730	14,356,830,730
Đầu tư dài hạn khác	44,800,000,000	53,200,000,000
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	(25,522,451,009)	
	33,634,379,721	69,156,830,730

Đầu tư dài hạn khác		
	31/12/2011	01/01/2011
	VND	VND
- Đầu tư cổ phiếu (Gemadep)	43,200,000,000	43,200,000,000
- Tiền gửi có kỳ hạn (NH Techcombank)	-	10,000,000,000
- Đầu tư dài hạn khác	1,600,000,000	
	44,800,000,000	53,200,000,000
12 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN		
	31/12/2011	01/01/2011
	VND	VND
Chi phí nghiên cứu hoạch định chiến lược	3,335,928,962	4,749,231,914
Chi phí cải tạo văn phòng	1,415,022,324	
Phí bảo hiểm trả trước	40,991,757	34,626,136
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	1,332,593,432	4,404,101,467
Chi phí công cụ dụng cụ	1,988,231,453	348,781,392
Chi phí thuê văn phòng		341,162,500
Chi phí trả trước dài hạn khác	1,189,447,689	363,046,683
	9,302,215,617	10,240,950,092
13 . VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN		
	31/12/2011	01/01/2011
	VND	VND
Vay ngắn hạn	3,251,354,997	9,675,664,091
Nợ dài hạn đến hạn trả	8,220,040,664	9,427,680,664
Trái phiếu chuyển đổi		150,000,000,000
	11,471,395,661	169,103,344,755
14 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC		
	31/12/2011	01/01/2011
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	295,117,291	478,184,876
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Thuế xuất, nhập khẩu		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	9,388,960	1,905,634,043
Thuế thu nhập cá nhân	295,637,684	263,325,390
Thuế nhà thầu		2,822,346,222
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	168,305,339	394,468,333
Các loại thuế khác		
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	50,128,225	1,054,274,544
	818,577,499	6,918,233,408

15 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/12/2011 VND	01/01/2011 VND
Chi phí ăn ca nhân viên		43,096,000
Chi phí lãi vay phải trả		24,321,974
Chi phí thuê tàu	83,486,625	182,032,500
Chi phí bảo hiểm trích trước		59,956,318
Chi phí thuê kho		
Chi phí vận chuyển phải trả	1,911,358,591	1,191,702,176
Chi phí phải trả khác	84,913,325	57,322,536
	<u>2,079,758,541</u>	<u>1,558,431,504</u>

16 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỢP NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2011 VND	01/01/2011 VND
Tài sản thừa chờ xử lý		391,084,215
Kinh phí công đoàn	950,828,019	861,389,956
Bảo hiểm xã hội+ bảo hiểm thất nghiệp+ bảo hiểm y tế	35,212,400	68,309,205
Lãi trái phiếu phải trả		3,040,000,000
Chi phí lãi vay phải trả		82,662,650
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	627,465,128	
Các khoản phải trả, phải nộp khác	776,103,623	273,860,653
	<u>2,389,609,170</u>	<u>4,717,306,679</u>

17 . VAY DÀI HẠN VÀ NỢ DÀI HẠN

	31/12/2011 VND	01/01/2011 VND
Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng	26,624,306,374	28,713,083,054
- Vay đối tượng khác		200,000,000
Nợ dài hạn		-
	<u>26,624,306,374</u>	<u>28,913,083,054</u>

18 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	200,000,000,000	45,847,272,500	1,267,689,265	(238,790,000)	(133,884,385)	9,300,535,841	3,595,025,714		20,938,572,945	280,576,421,880
Lãi trong năm			393,624,416	-			-		17,442,430,244	17,836,054,660
Trích lập các quỹ	-	-		-			-		(1,593,624,416)	(1,593,624,416)
Chênh lệch tỷ giá hối đoái					68,567,213					68,567,213
Tăng khác	-	-							(4,992,251,652)	(4,992,251,652)
Số dư đầu kỳ	200,000,000,000	45,847,272,500	1,661,313,681	(238,790,000)	(65,317,172)	9,300,535,841	3,595,025,714	-	31,795,127,121	291,895,167,685
Lãi trong năm									18,860,919,134	18,860,919,134
Tăng trong năm	140,000,000,000									140,000,000,000
Trích lập các quỹ			338,686,319					238,790,000	(727,476,319)	(150,000,000)
Chênh lệch tỷ giá hối đoái					131,894,857					131,894,857
Giảm khác							(111,269,809)		2,404,139,242	2,292,869,433
Số dư cuối kỳ	340,000,000,000	45,847,272,500	2,000,000,000	(238,790,000)	66,577,685	9,300,535,841	3,483,755,905	238,790,000	52,332,709,178	453,030,851,109

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Kỳ này	Kỳ trước
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu năm	200,000,000,000	200,000,000,000
- Vốn góp tăng trong năm	140,000,000,000	-
- Vốn góp giảm trong năm	-	-
- Vốn góp cuối năm	340,000,000,000	200,000,000,000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
- Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm 2010		-

d) Cổ phiếu

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20,000,000	20,000,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	34,000,000	20,000,000
- Cổ phiếu phổ thông	34,000,000	20,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	23,879	23,879
- Cổ phiếu phổ thông	23,879	23,879
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	33,976,121	19,976,121
- Cổ phiếu phổ thông	33,976,121	19,976,121
- Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10,000	10,000

19 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý IV/2011	Quý IV/2010
	VND	VND
Doanh thu bán hàng		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	133,346,216,459	121,708,124,452
Cộng	133,346,216,459	121,708,124,452

20 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý IV/2011	Quý IV/2010
	VND	VND
Giá vốn của hàng bán		
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	128,318,014,597	106,163,348,186
Cộng	128,318,014,597	106,163,348,186

21 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý IV/2011	Quý IV/2010
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,735,703,693	
Lãi tiền gửi tiết kiệm, cho vay VLD	1,234,743,211	7,255,707,278
Cổ tức, lợi nhuận được chia	5,254,041,692	3,587,761,428
Lãi kinh doanh chứng khoán		
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	64,657,662	60,403,570
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Doanh thu hoạt động tài chính khác	27,440,808,644	1,400,000,000
Cộng	35,729,954,902	12,303,872,276

22 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý IV/2011	Quý IV/2010
	VND	VND
Lãi tiền vay	1,598,816,868	2,020,619,301
Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
Lỗ kinh doanh chứng khoán		
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	75,775,197	8,688,101
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	21,537,662,134	2,743,142,074
Chi phí tài chính khác	54,967,444	
Cộng	23,267,221,643	4,772,449,476

23 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý IV/2011	Quý IV/2010
	VND	VND
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành (*)	(1,218,639,131)	6,097,161,422
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước và chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay		-
Cộng	(1,218,639,131)	6,097,161,422

24 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau

	Quý IV/2011	Quý IV/2010
	VND	VND
Lợi nhuận thuần sau thuế	4,262,497,769	615,103,706
Trừ :		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi	-	-
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	4,262,497,769	615,103,706
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	33,976,121	19,976,121
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	125	31

Người lập biểu



Trần Thu Hương

Kế toán trưởng



Nguyễn Phương Mai

Lập, ngày 20 tháng 02 năm 2012
 Tổng Giám đốc 

 Vũ Tuấn Anh