

# **MỤC LỤC BCTC**

- 1. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**
- 2. BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐKD**
- 3. BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**
- 4. THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

QUÝ 1 NĂM 2012

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2012

Đơn vị tính : VND

<b>TÀI SẢN</b>	<b>MÃ SỐ</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>SỐ ĐẦU NĂM</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ</b>
<i>1</i>	<i>2</i>		<i>3</i>	<i>4</i>
<b>A. TÀI SẢN LƯU ĐỘNG VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN</b> (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	<b>100</b>		<b>24,308,976,099</b>	<b>25,859,540,332</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>13,240,377,226</b>	<b>13,045,270,102</b>
1. Tiền	111	V.01	<b>3,885,314,355</b>	<b>4,709,536,133</b>
1.1 Tiền mặt tại quỹ			286,398,425	137,519,061
- Tài khoản 1111			220,464,683	74,348,504
- Tài khoản 1112			65,933,742	63,170,557
1.2 Tiền gửi ngân hàng			3,598,915,930	4,572,017,072
- Tài khoản 1121			1,051,260,587	2,611,340,863
- Tài khoản 1122			2,547,655,343	1,960,676,209
1.3 Tiền đang chuyển			-	-
2. Các khoản tương đương tiền	112		9,355,062,871	8,335,733,969
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.02	-	-
1. Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	121		-	-
2. Đầu tư ngắn hạn khác	128		-	-
3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>2,811,614,806</b>	<b>4,174,953,644</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		2,375,972,102	2,486,185,221
2. Trả trước cho người bán	132		54,026,758	1,329,000,042
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	381,615,946	359,768,381
- Phải thu khác (TK 138 HCM)			13,671,680	7,441,340
- Phải thu khác (TK 138 HP)			304,553,469	295,687,455
- Phải thu phải trả (TK 3388 HCM)			63,390,797	56,639,586
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>5,839,307,890</b>	<b>5,938,613,309</b>
1. Hàng hoá tồn kho	141	V.04	<b>5,839,307,890</b>	<b>5,938,613,309</b>
- Nguyên liệu, vật liệu tồn kho			5,839,307,890	5,938,613,309
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-

<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2,417,676,177</b>	<b>2,700,703,277</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		192,584,017	564,314,276
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		32,998,311	15,794,620
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	132,855,785	132,855,785
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		2,059,238,064	1,987,738,596
- Tạm ứng			2,059,238,064	1,987,738,596
<b>B. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÀ ĐẦU TƯ DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>448,518,509,525</b>	<b>438,239,676,580</b>
(200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)				
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
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	V.06		
4 - Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5 - Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>409,160,416,091</b>	<b>400,120,956,097</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	399,991,627,164	391,010,241,056
- Nguyên giá	222		557,981,627,332	558,345,633,696
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(157,990,000,168)	(167,335,392,640)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	8,418,788,927	8,360,715,041
- Nguyên giá	228		9,665,060,685	9,665,060,685
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,246,271,758)	(1,304,345,644)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	750,000,000	750,000,000
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	V.12	<b>27,713,701,858</b>	<b>27,568,603,942</b>
- Nguyên giá	241		29,019,583,102	29,019,583,102
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(1,305,881,244)	(1,450,979,160)
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>750,070,000</b>	<b>750,070,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Các khoản đầu tư dài hạn khác	258	V.13	<b>750,070,000</b>	<b>750,070,000</b>
- Đầu tư chứng khoán dài hạn			-	-
- Các khoản đầu tư dài hạn khác			750,070,000	750,070,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259		-	-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>10,894,321,576</b>	<b>9,800,046,541</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	9,873,493,576	8,779,218,541
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		1,020,828,000	1,020,828,000
- Các khoản ký quỹ, ký cược dài hạn			1,020,828,000	1,020,828,000
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>472,827,485,624</b>	<b>464,099,216,912</b>

<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>MÃ SỐ</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>SỐ ĐẦU NĂM</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ</b>
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>444,748,671,110</b>	<b>438,782,169,531</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>99,474,455,338</b>	<b>93,392,605,042</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	81,990,442,572	80,740,762,572
2. Phải trả người bán	312		5,321,013,684	248,123,976
3. Người mua trả tiền trước	313		81,679,085	649,913,035
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	69,965,312	140,560,132
5. Phải trả người lao động	315		827,701,920	1,574,389,871
6. Chi phí phải trả	316	V.17	4,737,785,789	3,438,325,666
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	6,227,207,799	6,382,870,613
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (HCM)			5,492,364,915	5,565,244,265
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (HP)			415,763,465	537,949,917
- Các khoản phải trả khác			1,250,000	123,557
- Kinh phí công đoàn			306,241,362	272,498,768
- Bảo hiểm y tế, xã hội			10,231,118	6,377,102
- Bảo hiểm thất nghiệp			1,356,939	677,004
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Khen thưởng, phúc lợi	323		218,659,177	217,659,177
- Khen thưởng			22,417,653	22,417,653
- Phúc lợi			196,241,524	195,241,524
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>345,274,215,772</b>	<b>345,389,564,489</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		1,246,038,704	1,361,387,421
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn			1,246,038,704	1,361,387,421
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	344,028,177,068	344,028,177,068
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>28,078,814,514</b>	<b>25,317,047,381</b>
<b>I. Nguồn vốn, quỹ</b>	<b>410</b>	V.22	<b>28,078,814,514</b>	<b>25,317,047,381</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		110,440,000,000	110,440,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		48,049,615,000	48,049,615,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu ngân quỹ (*)	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		(57,241,081,814)	(54,064,682,044)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		5,309,843,950	5,309,843,950
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		3,400,166,204	3,400,166,204
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		(81,879,728,826)	(87,817,895,729)
- Lợi nhuận chưa phân phối năm trước			(81,879,728,826)	(81,879,728,826)

- Lợi nhuận chưa phân phối năm nay			(5,938,166,903)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-
<b>TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN</b>	<b>430</b>	<b>472,827,485,624</b>	<b>464,099,216,912</b>

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

<u>CHỈ TIÊU</u>	<u>SỐ ĐẦU NĂM</u>	<u>SỐ CUỐI KỲ</u>
1. Tài sản thuê ngoài		
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi ký cược		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	10,519,110,493	10,519,110,493
5. Ngoại tệ các loại (USD)	525,484.40	512,951.51
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		

TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 04 năm 2012



**Phạm Thị Thu Hằng**  
Người lập biểu



**Nguyễn Thượng Bằng**  
Kế toán trưởng




**Cáp Trọng Tuấn**  
Tổng Giám đốc

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ 1 NĂM 2012

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	QUÝ 1		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			NĂM 2012	NĂM 2011	NĂM 2012	NĂM 2011
1. Doanh thu bán hàng và CCDV	01	VI.25	25,012,431,346	26,694,159,647	25,012,431,346	26,694,159,647
2. Các khoản giảm trừ	02		-		-	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		25,012,431,346	26,694,159,647	25,012,431,346	26,694,159,647
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	21,167,126,896	21,250,773,567	21,167,126,896	21,250,773,567
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		3,845,304,450	5,443,386,080	3,845,304,450	5,443,386,080
6. Doanh thu HĐ tài chính	21	VI.26	74,587,012	545,458,483	74,587,012	545,458,483
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	8,480,133,426	8,043,085,812	8,480,133,426	8,043,085,812
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>			<i>5,047,355,256</i>	<i>6,128,813,483</i>	<i>5,047,355,256</i>	<i>6,128,813,483</i>
8. Chi phí bán hàng	24		190,338,000	320,468,000	190,338,000	320,468,000
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,187,586,939	1,469,004,842	1,187,586,939	1,469,004,842
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD	30		(5,938,166,903)	(3,843,714,091)	(5,938,166,903)	(3,843,714,091)
11. Thu nhập khác	31		-		-	
12. Chi phí khác	32		-		-	
13. Lợi nhuận khác	40		-		-	
14. Tổng lợi nhuận trước thuế	50		(5,938,166,903)	(3,843,714,091)	(5,938,166,903)	(3,843,714,091)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	-		-	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(5,938,166,903)	(3,843,714,091)	(5,938,166,903)	(3,843,714,091)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 04 năm 2012



Phạm Thị Thu Hằng  
Người lập biểu



Nguyễn Thượng Bằng  
Kế toán trưởng




Cáp Trọng Tuấn  
Tổng Giám đốc

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ 1 NĂM 2012

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(5,938,166,903)	(3,843,714,091)
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định	02	V10,11	9,535,094,931	9,746,067,333
- Các khoản dự phòng	03	V.6	-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	VI.4,5	3,431,978,170	1,819,169,502
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(72,913,009)	(15,969,940)
- Chi phí lãi vay	06		5,047,355,256	6,128,813,483
- Các khoản điều chỉnh khác	07		(4,211,435,995)	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		7,791,912,450	12,015,196,785
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		249,083,744	(5,817,947,876)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(22,913,248)	62,504,859
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(4,635,142,494)	(4,748,806,350)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		722,544,776	821,617,890
- Tiền lãi vay đã trả	13		(5,047,355,256)	(6,128,813,483)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(53,000,000)	515,040,576
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(994,870,028)</b>	<b>(3,281,207,599)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	V10-12	(364,006,364)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	VI.7	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-

7.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	VI.3	-	15,969,940
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(364,006,364)</b>	<b>15,969,940</b>
III.	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>				
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	V.21	-	-
2.	Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	V.20	-	-
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.16	(1,249,680,000)	117,154,000
5.	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	V.21	-	-
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(1,249,680,000)</b>	<b>117,154,000</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>(2,608,556,392)</b>	<b>(3,148,083,659)</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>	<b>V.1</b>	<b>3,885,314,355</b>	<b>4,611,076,567</b>
	<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>		<b>3,432,778,170</b>	<b>1,835,039,526</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>V.1</b>	<b>4,709,536,133</b>	<b>3,298,032,434</b>

TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 04 năm 2012



Phạm Thị Thu Hằng  
Người lập biểu





Nguyễn Thượng Bông  
Kế toán trưởng

Cáp Trọng Tuấn  
Tổng Giám đốc



## **CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2012**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

# **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

QUÝ 1 NĂM 2012

## **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

1. **Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần
2. **Lĩnh vực kinh doanh** : Vận tải biển, bốc xếp, kinh doanh kho bãi ...
3. **Ngành nghề kinh doanh** :
  - Kinh doanh khai thác kho bãi và dịch vụ giao nhận hàng hóa
  - Tổ chức và thực hiện vận tải đa phương thức đối với container và các loại hàng hóa khác.
  - Thực hiện các dịch vụ đại lý: container, tàu biển, liên hiệp vận chuyển, giao nhận hàng hóa ...vv...
  - Đóng mới và sửa chữa: container, các thiết bị, phương tiện bốc xếp, vận tải thủy bộ.
  - Hoạt động chuyên doanh đưa người lao động và chuyên gia Việt Nam đi làm việc có thời hạn ở nước ngoài.

## **II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

1. **Năm tài chính**

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.  
Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012 là năm tài chính thứ 14 của Công ty cổ phần.
2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

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

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

1. **Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính.
2. **Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**

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 trong việc lập Báo cáo tài chính.
3. **Hình thức kế toán áp dụng**

Công ty sử dụng hình thức Nhật ký chung.

## **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

1. **Cơ sở lập báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

## CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2012

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

#### 2. Tiền và tương đương tiền

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.

#### 3. Hàng tồn kho

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.

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được đối với hàng giảm giá, hư hỏng và kém mất phẩm chất.

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

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ. Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào đánh giá về khả năng thu hồi của từng khoản nợ.

#### 5. Tài sản cố định hữu hình

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 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 thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa 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.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số: 203/2009/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính. Số năm của các loại tài sản cố định như sau:

	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	20 – 50
Máy móc và thiết bị	7
Phương tiện vận tải ô tô, thuyền dẫn	6 – 8
Tàu vận tải biển	7 – 15
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 – 6

#### 6. Tài sản cố định vô hình

##### *Quyền sử dụng đất*

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 lâu dài không tính khấu hao, riêng quyền sử dụng đất có thời hạn được khấu hao theo thời hạn sử dụng (45 năm).

Tuy nhiên, vẫn còn giá trị quyền sử dụng đất tính vào giá trị nhà cửa (tài sản cố định hữu hình) do trước đây không tách riêng quyền sử dụng đất.

#### 7. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc.

## **CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

### **BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2012**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

---

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

#### **8. Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác**

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

#### **9. Chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn**

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

#### **10. Trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm**

Từ năm 2009 không trích lập, chuyển sang tính trợ cấp thất nghiệp.

#### **11. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ**

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Thặng dư vốn cổ phần: chênh lệch do phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá.
- Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty.

#### **12. Cổ tức**

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

#### **13. Thuế thu nhập doanh nghiệp**

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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm với thuế suất áp dụng tại ngày kết thúc năm tài chính. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

#### **14. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ**

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ.

#### **15. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu**

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 kết thúc năm tài chính.

Tiền lãi, cổ tức ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2012**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính** (tiếp theo)**16. Bên liên quan**

Các bên được coi 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 các chính sách tài chính và hoạt động.

Giao dịch với các bên có liên quan trong năm được trình bày ở thuyết minh số VII.1.

**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN****1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	Số cuối quý	Số đầu quý
Tiền mặt	137,519,061	286,398,425
Tiền gửi ngân hàng	4,572,017,072	3,598,915,930
Tiền đang chuyển	0	0
Các khoản tương đương tiền	8,335,733,969	9,355,062,871
- Tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống		
<b>Cộng</b>	<b>13,045,270,102</b>	<b>13,240,377,226</b>

**2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn**

	Số cuối quý	Số đầu quý
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**3. Trả trước cho người bán**

	Số cuối quý	Số đầu quý
1 CN CTY CO PHAN PHUOC THANH BAO	4,000,000	4,000,000
2 CTY TNHH HEADER PLAN	0	0
3 CTY TNHH DAU TU & THUONG MAI DUONG MANH	0	50,000,000
4 NS UNITED KAIUN KAISHA, LTD	0	26,758
5 CTY TNHH MTV DONG TAU VA CONG NGHIEP HANG HAI	1,200,000,000	0
6 CTY TNHH MTV SUA CHUA TAU BIEN PHUONG NAM	125,000,000	0
7 CTY BAO HIEM PVI TP. HCM	42	0
<b>Cộng</b>	<b>1,329,000,042</b>	<b>54,026,758</b>

**4. Các khoản phải thu khách hàng (N131)**

	Số cuối quý	Số đầu quý
<b>Phải thu KH TP. HCM</b>	<b>2,421,600,261</b>	<b>2,362,999,142</b>
1 VPDD THUONG TRU SAIGON EXPRESS AGENCY LIMITED		12,480,534
2 VP DIEU HANH CONG TRINH THI CONG GOI THAU TH5		6,203
3 TTTT DI DONG VIETNAMOBILE-CN CTY CP VVT HA NOI	885,726	
4 TAP DOAN VIEN THONG QUAN DOI	884,302	
5 NS UNITED KAIUN KAISHA, LTD	544,365,605	507,754,674
6 KIMANSON INSTRUMENTS VIET NAM		
7 GARMEX SAIGON JS		2,692,591

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2012**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

8	CTY VTB CONTAINER VINALINES-CN TCT HH VN		49,428,600
9	CTY TNHH XNK NAM VIET A	884,302	
10	CTY TNHH VMC HOANG GIA		1,168,343
11	CTY TNHH VINA DUKE	200,000	2,076,710
12	CTY TNHH TSAIYARN INTERNATIONAL VIỆT NAM	3,092,122	3,077,914
13	CTY TNHH TRY ON RUBBER (VN)	1,259,755	
14	CTY TNHH TM&DV PH PHAM HOANG TRANG	3,554,422	
15	CTY TNHH TM DV XUONG LOI		7,827,578
16	CTY TNHH TIEP VAN VINAFCO	235,422,398	236,880,494
17	CTY TNHH THUONG MAI DICH VU A CHUAN	4,262,765	4,262,765
18	CTY TNHH THUOC THU Y A CHAU	5,035,706	
19	CTY TNHH TAN VINH PHAT		19,891,908
20	CTY TNHH SX TM VINH PHUOC THUAN		4,434,430
21	CTY TNHH SX TM DV H.N. THOI TRANG		3,170,860
22	CTY TNHH SOUL GEAR VINA	2,808,117	802,626
23	CTY TNHH SHILLA BAGSINTERNATIONAL		1,318,636
24	CTY TNHH SAMBU VINA SPORTS	7,109,897	28,155,468
25	CTY TNHH R.L.G VIET NAM		7,331,720
26	CTY TNHH QUOC TE KIM BAO SON VN	3,092,122	
27	CTY TNHH NOI THAT SINH DONG	5,255,250	5,255,250
28	CTY TNHH NHAT THANG	210,000	
29	CTY TNHH NEN A CHAU	1,481,833	
30	CTY TNHH NAM HIEP HOA	24,987,484	
31	CTY TNHH MTV TM XNK SAN BAO PHUONG NAM VN		5,217,989
32	CTY TNHH MOLAND	3,039,555	10,545,678
33	CTY TNHH MAY THEU GIAY AN PHUOC		5,334,892
34	CTY TNHH MAY MAC DO BOI THONG NHAT		138,732
35	CTY TNHH MAICO	3,426,340	
36	CTY TNHH LIEN PHAT		14,106,150
37	CTY TNHH JOON SAI GON	7,367,388	7,632,306
38	CTY TNHH HOA CHAT HUNG XUONG		10,659,242
39	CTY TNHH HEADER PLAN		4,207,200
40	CTY TNHH HE THONG THÔNG TIN FPT	835,600	
41	CTY TNHH GIAY GIA DINH		3,739,472
42	CTY TNHH DV KT DAU KHI BIEN PVD	203,224,299	88,365,241
43	CTY TNHH DV GN VT QUANG HUNG		18,791,740
44	CTY TNHH DOMEX (VN)		811,109
45	CTY TNHH CONG NGHIEP PALACE (VIET NAM)		512,247
46	CTY TNHH CONG NGHE KT LIEN KET THIEN HOA OW		142,807,926
47	CTY TNHH A PLUS VINA	3,092,122	
48	CTY PUNGKOOK SAIGON II	2,455,556	28,643,094

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2012**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

49	CTY NAMYANG INTERNATIONAL VN		4,740,010
50	CTY MOUNTECH		1,827,320
51	CTY LIEN DOANH EVERGREEN VIET NAM	252,416,430	144,803,303
52	CTY CP TNHH POU YUEN VN		7,130,888
53	CTY CP SAO VIET		890,879
54	CTY CP MAY MINH HOANG		671,220
55	CTY CP GIẤY THIEN LOC		786,830
56	CTY CP 3-2		9
57	CTY CO PHAN MEINFA		1,568,050
58	CTY CO PHAN GIAO NHAN KHO VAN HANG HAI		274,899,890
59	CTY CO PHAN FUKUOKA SOKO VIET NAM	3,950,526	106,391
60	CTY CO PHAN 3-2	9	
61	CTY CP TRUYEN THONG TAP TRUNG MAT TROI VANG	27,500,000	
62	CONG TY TNHH VINH GIA		4,116,398
63	CONG TY TNHH VAN TAI VA XAY DUNG H.T.N.	252,756,928	85,064,285
64	CONG TY TNHH THUONG MAI VIEN DONG		39,853,009
65	CONG TY TNHH QUOC TE DUC & VIET		3,960,000
66	CONG TY TNHH QUOC TE DUC & VIET		256,730
67	CONG TY TNHH MTV LORENZ VA CONG SU (VN)		6,791,123
68	CONG TY TNHH HONG TRIEN		7,705,486
69	CONG TY TNHH DỊCH VỤ HÀNG HOA A.C.S.V		2,079,874
70	CONG TY TNHH DE.M.CO VINA		2,361,106
71	CONG TY CO PHAN SDB VIET NAM	98,926,170	56,062,390
72	CONG TY CO PHAN MY DINH	33,813,817	21,652,591
73	CONG TY CO PHAN KHO VAN TAN CANG	499,789,950	140,038,250
74	CONG TY CO PHAN HANG HAI SAI GON	6,000,000	6,000,000
75	CONG TY BAO HIEM PVI DUYEN HAI		28,075,971
76	CONG TY TNHH THUONG MAI VIEN DONG	39,084,528	
77	CONG TY TNHH TAI VIET	1,130,131	
78	CONG TY TNHH ALTERIAN VIỆT NAM	11,561,086	
79	CONG TY CP PHAT TRIEN SAN XUAT TM SAIGON (SADACO)	660,531	
80	CONG TY BAO HIEM PVI DUYEN HAI	64	
81	CONG TY TNHH MTV XK CHUOI NGHE THU CONG VIET	4,086,871	
82	CO SO CO KHI NGUYEN MAN	7,071,101	8,235,594
83	CN VIETTEL TP.HCM-TAP DOAN VIEN THONG QUAN DOI		6,211,308
84	CN CONG TY CP MAT TROI NHA TRANG	4,086,871	
85	CHINA SHIPPING (VIET NAM) CO.LTD		
86	ANCO COMPANY LTD		7,214,746
87	ADIDAS SOURCING LIMITED HCM CITY REPRESENTATIVE OFFICE		51,582,381
88	*CTY TNHH SX GIAY THUONG THANG		12,718,464
89	*CTY TNHH PHU XUAN		3,890,171

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2012**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

90	*CTY TNHH MOT THANH VIEN DOMVEST VIETNAM	2,000,000	
91	*CTY TNHH KANAAN SAIGON		3,495,573
92	*CTY TNHH ACTION TRADING	3,092,122	
93	*CONG TY CP DỊCH VỤ LOGI-STIC ĐẠI CO VIET	73,909,080	188,678,580
94	*CONG TY CO PHAN VAN TAI BIEN XANH	31,531,380	
	<b>Phải thu khách hàng CN Hải Phòng</b>	<b>64,584,960</b>	<b>12,972,960</b>
	<b>Cộng</b>	<b>2,486,185,221</b>	<b>2,375,972,102</b>

**5. Các khoản phải thu khác**

	Số cuối quý	Số đầu quý
Phải thu khác (HCM)	7,441,340	13,671,680
Phải thu phải trả (HCM)	56,639,586	63,390,797
Phải thu khác (CNHP)	295,687,455	304,553,469
<b>Cộng</b>	<b>359,768,381</b>	<b>381,615,946</b>

**6. Chi trả trước ngắn hạn**

	Số đầu quý	Tăng trong quý	Kết chuyển vào chi phí SXKD trong quý	Kết chuyển giảm khác	Số cuối quý
1. PHI BAO HIỂM TAU DREAM	192,584,017	483,516,128	482,642,160	-	193,457,985
2. PHI BAO HIỂM TAU GLORY	0			-	0
3. PHI BAO HIỂM TAU PRIDE	0	381,254,882	10,398,591	-	370,856,291
4. TIỀN THUÊ BAI THU DUC	0	600,000,000	600,000,000	-	0
<b>Cộng</b>	<b>192,584,017</b>	<b>1,464,771,010</b>	<b>1,093,040,751</b>		<b>564,314,276</b>

**7. Tài sản ngắn hạn khác**

	Số cuối quý	Số đầu quý
Tạm ứng (HCM)	1,714,738,596	1,874,238,064
Tạm ứng (HP)	273,000,000	185,000,000
<b>Cộng</b>	<b>1,987,738,596</b>	<b>2,059,238,064</b>

**8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

NHÓM TSCĐ/CHỈ TIÊU	NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC	MÁY MÓC THIẾT BỊ	PHƯƠNG TIỆN VẬN TẢI TRUYỀN DẪN	THIẾT BỊ DỤNG CỤ QUẢN LÝ	TỔNG CỘNG
<b>I/ NGUYÊN GIÁ TSCĐ</b>					
I/ Số dư đầu kỳ	26,615,909,467	1,914,451,362	528,633,275,941	817,990,562	557,981,627,332

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2012**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

2/ Số tăng trong kỳ	364,006,364	0	0	0	364,006,364
<i>Trong đó:</i>					
Quý 1	364,006,364	0	0	0	364,006,364
3/ Số giảm trong kỳ	0	0	0	0	0
<i>Trong đó:</i>					
Quý 1					0
4/ Số cuối kỳ	26,979,915,831	1,914,451,362	528,633,275,941	817,990,562	558,345,633,696
<i>Trong đó:</i>					0
- Đã khấu hao hết					0
<b>II/ GIÁ TRỊ ĐÃ HAO MÒN</b>					0
1/ Đầu kỳ	9,753,332,905	299,947,646	110,777,452,502	827,308,448	121,658,041,501
2/ Tăng trong kỳ	339,091,650	56,481,444	8,941,547,502	8,271,876	9,345,392,472
- Quý 1	339,091,650	56,481,444	8,941,547,502	8,271,876	9,345,392,472
3/ Giảm trong kỳ	0	0	0	0	0
Quý 1					0
4/ Số cuối kỳ	10,488,926,212	581,617,791	155,485,190,012	779,658,625	167,335,392,640
<b>III/ GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
1/ Đầu kỳ	16,466,074,905	1,389,315,015	382,089,633,431	46,603,813	399,991,627,164
2/ Cuối kỳ	16,490,989,619	1,332,833,571	373,148,085,929	38,331,937	391,010,241,056

**Lý do tăng giảm :**

- 1/ Nguyên giá TSCĐ: - Giảm do thanh lý  
 2/ Giá trị hao mòn TSCĐ: - Tăng do trích khấu hao, giảm do thanh lý

**9. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

CHỈ TIÊU/NHÓM TSCĐ	QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT	PHẦN MỀM KẾ TOÁN	PHẦN MỀM QUẢN LÝ NS, TL		TỔNG CỘNG
<b>I/ NGUYÊN GIÁ TSCĐ</b>					
1/ Số dư đầu kỳ	9,566,530,785	59,711,000	38,818,900	0	9,665,060,685
2/ Số tăng trong kỳ	0	0	0	0	38,818,900
<i>Trong đó:</i>					
- Mua sắm mới	0	0	0	0	0
Quý 1	0	0	0	0	0
3/ Số giảm trong kỳ	0	0	0	0	0
Quý 1	0	0	0	0	0
4/ Số cuối kỳ	9,566,530,785	59,711,000	38,818,900	0	9,665,060,685
<b>II/ GIÁ TRỊ ĐÃ HAO MÒN</b>					
1/ Đầu kỳ	1,186,958,399	56,725,431	2,587,928	0	1,246,271,758
2/ Tăng trong kỳ	53,147,391	2,985,549	1,940,946		58,073,886
- Quý 1	53,147,391	2,985,549	1,940,946		58,073,886

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính



**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2012**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

3/ Giảm trong kỳ	0	0	0	0	0
- Quý 1	0	0	0	0	0
4/ Số cuối kỳ	1,240,105,790	59,710,980	4,528,874	0	1,304,345,644
<b>III/ GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
1/ Đầu kỳ	8,379,572,386	2,985,569	36,230,972	0	8,418,788,927
2/ Cuối kỳ	8,326,424,995	20	34,290,026	0	8,360,715,041

**Lý do tăng giảm :**

- 1/ Nguyên giá TSCĐ : - Tăng do mua mới  
 2/ Giá trị hao mòn TSCĐ : - Tăng do trích khấu hao

**10. Tăng, giảm Bất động sản đầu tư**

NHÓM TSCĐ/CHỈ TIÊU	QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT				TỔNG CỘNG
<b>I/ NGUYÊN GIÁ TSCĐ</b>					
1/ Số dư đầu kỳ	29,019,583,102		0	0	29,019,583,102
2/ Số tăng trong kỳ	0	0	0	0	0
<i>Trong đó:</i>					
Quý 1	0	0	0	0	0
3/ Số giảm trong kỳ	0	0	0	0	0
<i>Trong đó:</i>					
Quý 1	0	0	0	0	0
4/ Số cuối kỳ	29,019,583,102	0	0	0	29,019,583,102
<b>II/ GIÁ TRỊ ĐÃ HAO MÒN</b>					
1/ Đầu kỳ	1,305,881,244	0	0	0	1,305,881,244
2/ Tăng trong kỳ	145,097,916	0	0	0	145,097,916
- Quý 1	145,097,916	0	0	0	145,097,916
3/ Giảm trong kỳ	0	0	0	0	0
- Quý 1	0	0	0	0	0
4/ Số cuối kỳ	1,305,881,244	0	0	0	1,305,881,244
<b>III/ GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
1/ Đầu kỳ	27,713,701,858	0	0	0	27,713,701,858
2/ Cuối kỳ	27,568,603,942	0	0	0	27,568,603,942

**Lý do tăng giảm :**

- 1/ Nguyên giá TSCĐ :  
 2/ Giá trị hao mòn TSCĐ : - Tăng do trích khấu hao

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2012**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)****11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu quý</u>
Chi phí xây dựng cơ bản DD khu phức hợp 307 HTP	750,000,000	750,000,000
<b>Cộng</b>	<b>750,000,000</b>	<b>750,000,000</b>

**12. Đầu tư dài hạn khác**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu quý</u>
Đầu tư cổ phiếu – Công ty cổ phần Hàng hải Hà Nội	70,000	70,000
Đầu tư dài hạn khác	750,000,000	750,000,000
<i>Quý hỗ trợ đầu tư quốc gia</i>	<i>100,000,000</i>	<i>100,000,000</i>
<i>Công ty cổ phần thương mại Hàng hải Hải Phòng</i>	<i>150,000,000</i>	<i>150,000,000</i>
<i>Công ty cổ phần Vinalines Logistics Việt Nam</i>	<i>500,000,000</i>	<i>500,000,000</i>
<b>Cộng</b>	<b>750,070,000</b>	<b>750,070,000</b>

**13. Chi phí trả trước dài hạn**

	<u>Số đầu quý</u>	<u>Tăng trong quý</u>	<u>Kết chuyển vào chi phí SXKD trong quý</u>	<u>Kết chuyển giảm khác</u>	<u>Số cuối quý</u>
1 Chi phí sửa chữa lớn tàu Dream	2,899,757,927		531,840,339		2,367,917,588
2 Chi phí sửa chữa lớn tàu Pride	6,444,527,562		716,058,618		5,728,468,944
3 Chi phí sửa chữa lớn tàu Glory	529,208,087	550,530,000	396,906,078		682,832,009
4 Xử lý CLTG USD vay dài hạn (*)	0			0	0
- Tàu Dream	0				0
- Tàu Glory	0				0
- Tàu Pride	0				0
<b>Cộng</b>	<b>9,873,493,576</b>	<b>550,530,000</b>	<b>1,644,805,035</b>	<b>0</b>	<b>8,779,218,541</b>

**14. Tài sản dài hạn khác**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu quý</u>
KY QUY SU DUNG THONG TIN HAG SGP.TELECOM	10,414,000	10,414,000
SU QUAN PANAMA TAI VIET NAM	10,414,000	10,414,000
NGUYEN THI XE (CHU DAT DI AN, B.DUONG)	1,000,000,000	1,000,000,000
CTY CP DIA OC ARECO	0	0
<b>Cộng (244)</b>	<b>1,020,828,000</b>	<b>1,020,828,000</b>

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2012**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)****15. Vay và nợ ngắn hạn**

	Số cuối quý	Số đầu quý
Vay dài hạn đến hạn trả	<b>80,740,762,572</b>	<b>81,990,442,572</b>
TAU VSG DREAM	28,027,198,200	28,443,758,200
TAU VSG GLORY	31,585,662,000	32,002,222,000
TAU VSG PRIDE	21,127,902,372	21,544,462,372
<b>Cộng (315)</b>	<b>80,740,762,572</b>	<b>81,990,442,572</b>

**16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	Số đầu quý	Số phải nộp trong quý	Số đã nộp trong quý	Số cuối quý
Thuế GTGT hàng bán nội địa	27,711,826	191,686,312	219,398,138	0
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0			0
Thuế xuất, nhập khẩu	0			0
Thuế thu nhập doanh nghiệp	(132,855,785)			(132,855,785)
Thuế thu nhập cá nhân	12,105,353	50,856,552	51,323,432	11,638,473
Thuế môn bài	0	6,000,000	6,000,000	0
Thuế nhà đất	0			0
Tiền thuê đất	0	208,293,800	104,146,900	104,146,900
Các loại thuế khác	30,148,133	89,444,415	94,817,789	24,774,759
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0			0
<b>Cộng</b>	<b>(62,890,473)</b>	<b>546,281,079</b>	<b>475,686,259</b>	<b>7,704,347</b>

- Thuế giá trị gia tăng**

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất thuế giá trị gia tăng cho từng loại dịch vụ như sau:

Dịch vụ cung cấp cho các doanh nghiệp trong khu chế xuất và dịch vụ cho thuê tàu vận tải quốc tế :	0%
Bốc xếp, lưu kho bãi, giao nhận, cho thuê văn phòng và dịch vụ khác :	10%

- Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong năm được dự tính như sau:

	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(5,938,166,903)	(3,843,714,091)
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:		

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2012**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

- Các khoản điều chỉnh tăng
- Các khoản điều chỉnh giảm

Tổng thu nhập chịu thuế	(5,938,166,903)	(3,843,714,091)
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0
Thuế TNDN dự tính phải nộp	0	0
Thuế thu nhập doanh nghiệp được giảm 30% theo Thông tư 03	0	0
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	0	0

**17. Các khoản phải trả, phải nộp khác****17.1. Các khoản phải trả, phải nộp khác**

	Số cuối quý	Số đầu quý
1 *DANG VAN TRUONG-TVGK		1,533,701
2 *DOAN VAN TAN-TVGK		5,801,558
3 *NGUYEN VAN LANG-TVGK		3,952,451
4 *NGUYEN XUAN HOA-TV		250,000
5 *SANLIM/SOTRANS TFT	147,705,000	73,740,000
6 *TRAN BA DONG - THUYEN TRUONG TAU PRIDE	13,499,842	13,499,842
7 *TRINH VAN DOAN-TVGK		4,796,201
8 *VU VAN THUAN-TV		250,000
9 BHXH	6,377,102	10,231,118
10 BH THAT NGHIEP	677,004	1,356,939
11 CO DONG NGUYEN QUANG THUYEN MS : 134	19,080,000	19,080,000
12 CO DONG VAN PHUONG MY MS : 330	5,080,000	5,080,000
13 CO TUC 2007 PHAI TRA CO DONG	1,336,000,000	1,336,000,000
14 CO TUC 2008 PHAI TRA CO DONG	3,314,000,000	3,314,000,000
15 CTY CO PHAN GIAO NHAN KHO VAN HANG HAI	150,000,000	150,000,000
16 DOAN PHI CONG DOAN	98,668,829	89,966,047
18 LE XUAN HAO - TV VINALINES HP TAU GLORY	16,782,058	16,782,058
19 NGUYEN NHU THANG (C/E) - TV OMCO TAU GLORY		65,499,600
20 NGUYEN TRONG DO-T.VIEN	3,338,709	3,338,709
21 NGUYEN VAN HOA - TV GLORY		250,000
22 NGUYEN VAN PHUONG-TVGK		9,127,451
23 NHAM TIEN DUNG-TV VOSCO	7,200,000	7,200,000
24 PHẠM HUỠNH LÂM		6,621,201
25 PHAN THANH QUYNH-T.VIEN VOSCO	12,060,000	12,060,000
26 SG EXPRESS	183,212,295	
27 THU HO SGEXPRESS (H.DON CHUA THU TIEN)	100,570,100	298,924,803

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2012**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

28	THUE TNCN THUONG XUYEN		8,102,754
29	TIEN TIEP KHACH CUA T.TRUONG TAU DREAM	56,235,600	
30	TIEN TIEP KHACH CUA T.TRUONG TAU GLORY	6,248,400	
31	TIEN TIEP KHACH CUA T.TRUONG TAU PRIDE	60,401,200	
32	TIEN UNG HO DONG BAO BI BAO SO 9-2009		9,100,106
33	TO THANG-TVGK		2,996,201
34	TRAN QUAN HAI - TV MMS	20,129,032	20,129,032
35	TRAN TUAN DUNG (COOK) - TV VINALINES HP	9,633,200	9,633,200
36	TRAN VAN TUYEN-T.VIEN	5,400,000	5,400,000
37	KINH PHI CONG DOAN	272,498,768	306,241,362
38	LE VAN TUAN - TV	44,052	
39	TAO DINH HUAN - TV	79,505	
40	TRIEU VAN THAO-TV		250,000
41	VŨ ĐỨC HOÀI - TV		250,000
42	CN HẢI PHÒNG	537,949,917	415,763,465
	<b>Cộng</b>	<b>6,382,870,613</b>	<b>6,227,207,799</b>

**17.2. Phải trả người bán (Có TK 331)**

	Số cuối quý	Số đầu quý	
1	CTY TNHH DUONG MANH	10,000,000	0
2	CTY VINH THANH DAT	5,500,000	0
3	CTY CP CHUYEN PHAT BUU DIEN	1,088,000	1,088,000
4	CONG TY CO PHAN DIA OC ARECO	0	0
5	CONG TY CO PHAN MY DINH	21,817,592	21,817,592
6	CONG TY HANJIN SHIPPING VIET NAM	0	0
7	CTY BAO HIEM DAU KHI KHU VUC DUYEN HAI	0	0
8	CTY CP DV TM TAN PHAT	0	0
9	CTY TNHH DỊCH VỤ HÀNG HẢI SÀI GÒN	0	21,867,950
10	CTY TNHH TKXD & QLDA VUONG NGUYEN	15,245,150	15,245,150
11	CTY TNHH TM MINH KHANH	0	0
12	DNTN TM-DV HOANG NGUYEN	51,240,000	48,840,000
13	FUZHOU DAO HE LUBRICANTS CO., LTD	69,421,140	85,103,208
14	INTER MAR RADIO	0	0
15	SHELL MARINE PRODUCTS LIMITED	0	716,416,967
16	SINGAPORE TELECOMMUNICATIONS LTD	0	0
17	VLK MARINE CORPORATION	0	3,758,607,966
18	CTY TNHH CONG NGHE & GIAI PHAP OMEGA	1,978,850	1,978,850
19	CN TCT HÀNG HẢI VIỆT NAM -CTY TNHH MTV TẠI HẢI PHÒNG	38,394,098	48,510,000

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2012**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

20	CTY TNHH TM DV XD NHAN THANH	0	12,087,034
21	CTY TNHH TRONG ANH	0	5,000,000
22	DAIKAI ENGINEERING PTE LTD	33,439,146	584,450,967
	<b>Cộng</b>	<b>248,123,976</b>	<b>5,321,013,684</b>

**18. Vay và nợ dài hạn (Bao gồm cả vay dài hạn đến hạn trả):**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu quý</u>
<b>Kỳ thanh toán vay dài hạn</b>		
Từ 1 năm trở xuống	80,740,762,572	81,990,442,572
Trên 1 năm đến 5 năm	344,028,177,068	344,028,177,068
<b>Tổng nợ</b>	<b>424,768,939,640</b>	<b>426,018,619,640</b>

Khoản vay trên là vay Ngân hàng TMCP Hàng Hải để mua tàu. Khoản vay này được đảm bảo bằng việc thế chấp tài sản hình thành từ vốn vay. Cụ thể:

- Hợp đồng vay số 02/07/HCM ngày 13/11/2007: Vay mua tàu Lucent Ace (Dream) với số tiền là 8,42 triệu USD.
- Hợp đồng vay số 01/07/HCM ngày 12/9/2007: Vay để mua tàu và tàu Asean Energy (Pride) với số tiền là 6,3 triệu USD.
- Hợp đồng vay số 03/08/HCM ngày 3/4/2008: Vay mua tàu Apollo Dua (Glory) với số tiền là 10 triệu USD.

Cả 3 hợp đồng vay đều có thời hạn vay là 96 tháng, ân hạn 6 tháng, thời hạn trả nợ trong 30 kỳ, mỗi kỳ là 1 quý với số tiền cho Hợp đồng số 01 là 210.000 USD, Hợp đồng số 02 là 280.667 USD và Hợp đồng số 03 là 266.640 USD. Lãi suất Sibor 6 tháng + 2,3% nhưng không thấp hơn 6%/năm cho hai hợp đồng số 01 và số 02 và 8.18%/năm cho 6 tháng đầu kể từ ngày giải ngân, từ tháng thứ 7 trở đi bằng lãi suất huy động USD của ngân hàng + 2,3% cho hợp đồng số 03.

**19. Vốn đầu tư của chủ sở hữu****Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu quý</u>
Vốn đầu tư của Nhà nước	33,140,000,000	33,140,000,000
Vốn góp của các cổ đông khác	77,300,000,000	77,300,000,000
Thặng dư vốn cổ phần	48,049,615,000	48,049,615,000
Cổ phiếu quỹ	-	-
<b>Cộng</b>	<b>158,489,615,000</b>	<b>158,489,615,000</b>

**20. Quỹ khen thưởng, phúc lợi**

	<u>Số đầu quý</u>	<u>Tăng do trích lập từ lợi nhuận</u>	<u>Tăng khác</u>	<u>Chi trong quý</u>	<u>Số cuối quý</u>
Quỹ khen thưởng	22,417,653	0	0	0	22,417,653
Quỹ phúc lợi	196,241,524	0	0	0	196,241,524
<b>Cộng</b>	<b>218,659,177</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>218,659,177</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2012**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)****VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH****1. Doanh thu**

	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
<b>Tổng doanh thu</b>	<b>25,012,431,346</b>	<b>26,694,159,647</b>
Cho thuê tàu	17,301,336,489	18,143,701,786
Bốc xếp	4,040,430,455	4,327,254,277
Bán hàng hóa	0	637,359,411
Lưu kho bãi	1,490,867,038	1,757,695,571
Sửa chữa cơ khí	534,415,708	562,784,629
Xuất khẩu lao động	295,291,053	182,574,080
Doanh thu đại lý giao nhận	42,647,727	42,309,546
Doanh thu cho thuê văn phòng	1,011,971,345	819,549,352
Doanh thu CN Hải Phòng	88,184,311	78,612,187
Doanh thu dịch vụ khác	207,287,220	142,318,808
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>25,012,431,346</b>	<b>26,694,159,647</b>

**2. Giá vốn hàng bán**

	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Nguyên vật liệu	677,236,974	526,597,071
Chi phí nhân công	4,196,981,382	4,859,773,677
BHXH, BHYT, KPCD	182,131,251	215,080,891
Khấu hao tài sản cố định	9,693,427,456	9,686,015,275
Chi phí thuê và sửa chữa tài sản	2,030,878,746	1,087,267,171
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,386,471,087	4,436,384,675
Giá vốn hàng hóa	0	439,654,807
<b>Cộng</b>	<b>21,167,126,896</b>	<b>21,250,773,567</b>

**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Lãi trái phiếu		
Lãi tiền gửi ngân hàng	33,306,396	15,969,940
Cổ tức	0	
Lãi chênh lệch tỷ giá	41,280,086	529,488,340
Thu khác	530	203
<b>Cộng</b>	<b>74,587,012</b>	<b>545,458,483</b>

**4. Chi phí tài chính***Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính*

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2012**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Lãi vay ngân hàng	5,047,355,256	6,128,813,483
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		68,162,026
Lỗ chênh lệch TG chưa thực hiện	3,432,778,170	1,846,110,303
Lãi tiền nhận cọc của khách hàng (Khác)		0
<b>Cộng</b>	<b>8,480,133,426</b>	<b>8,043,085,812</b>

**5. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Tiền lương tiền công	450,675,200	433,813,797
BHXH; BHYT; KPCĐ	61,775,372	38,109,717
Tiền ăn trưa, ăn ca	43,327,777	32,253,889
Chi phí vật liệu quản lý	0	63,000,000
Chi phí đồ dùng văn phòng	3,399,955	61,736,297
Chi phí khấu hao TCSĐ	60,409,545	62,571,222
Thuế, phí, lệ phí	58,858,236	241,160,148
Chi phí dịch vụ mua ngoài	326,007,360	281,644,997
Chi phí hội nghị, tiếp khách	57,487,382	76,916,916
Chi phí thông tin liên lạc	25,681,771	35,421,669
Chi phí khác	99,964,341	142,376,190
<b>Cộng</b>	<b>1,187,586,939</b>	<b>1,469,004,842</b>

**6. Thu nhập khác****VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN TỆ****VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC****1. Giao dịch các bên liên quan***Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan***Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt như sau:**

	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Tiền lương	233,171,965	568,516,705
Phụ cấp	61,954,048	0
Khoản khác	0	0
	<b>295,126,013</b>	<b>568,516,705</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2012**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)****2. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty :**

CHỈ TIÊU	Đơn vị	Quý 1/2012	Quý 1/2011
<b>1. Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn :</b>			
<b>1.1 Cơ cấu tài sản :</b>			
- Tài sản ngắn hạn / Tổng số tài sản	%	5.57	3.72
- Tài sản dài hạn / Tổng số tài sản	%	94.43	96.28
<b>1.2 Cơ cấu nguồn vốn</b>			
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn (%)	%	94.54	82.15
- Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn (%)	%	5.46	17.85
<b>2. Khả năng thanh toán :</b>			
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1.06	1.22
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0.28	0.21
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.14	0.04
<b>3. Tỷ suất sinh lời :</b>			
<b>3.1 Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu</b>			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	%	-22.25	-14.40
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	%	-22.25	-14.40
<b>3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản</b>			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	-1.28	-0.78
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	-1.28	-0.78
<b>3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu</b>	%	-23.46	-4.38

TP.HCM, ngày 25 tháng 04 năm 2012



**Phạm Thị Thu Hằng**  
Người lập biểu



**Nguyễn Thượng Bằng**  
Kế toán trưởng




**Cáp Trọng Tuấn**  
Tổng Giám đốc

