

CÔNG TY CP ĐẠI LÝ GNVT XÉP DỠ TÂN CẢNG
Đường Nguyễn Thị Định, Phường Cát Lái, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh
MST : 0304875444
Tel : +(848) 3 7422 234 Fax : +(84 8) 3 7423 027
Website : <http://www.tancanglogistics.com.vn>

MỤC LỤC

1. Mục lục	1
2. Bảng cân đối kế toán giữa niên độ quý 2 năm 2012	2 - 5
3. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ quý 2 năm 2012	6
4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ quý 2 năm 2012	7 - 8
5. Bản thuyết minh Báo cáo tài chính giữa niên độ quý 2 năm 2012	9 – 25

CÔNG TY CP ĐẠI LÝ GNVT XẾP ĐỒ TÂN CẢNG

Đường Nguyễn Thị Định, Phường Cát Lái, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

MST : 0304875444

Tel : +(848) 3 7422 234 Fax : +(84 8) 3 7423 027

Website : <http://www.tancanglogistics.com.vn>**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ***Quý II năm 2012**Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012**Đơn vị tính: đồng*

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		234.845.883.783	217.752.139.567
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110	V.01	49.825.772.902	47.117.067.182
1. Tiền	111		7.825.772.902	7.995.858.849
2. Các khoản tương đương tiền	112		42.000.000.000	39.121.208.333
<u>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120		9.900.000.000	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121	V.02	9.900.000.000	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	130		137.118.485.647	119.626.486.907
1. Phải thu của khách hàng	131	V.03	108.163.721.209	111.923.019.349
2. Trả trước cho người bán	132	V.04	27.527.182.237	2.917.374.378
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	
5. Các khoản phải thu khác	135	V.054	1.435.382.201	4.793.893.180
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139	V.06	(7.800.000)	(7.800.000)
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	140		25.256.644.572	25.814.001.945
1. Hàng tồn kho	141	V.07	25.256.644.572	25.814.001.945
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	150	V.08	12.744.980.662	25.194.583.533
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		7.465.704.648	6.764.111.593

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.976.905.563	17.204.390.677
3. Thuế & các khoản phải thu nhà nước	154			-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1.302.370.451	1.226.081.263
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	200		487.274.002.576	515.543.917.542
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		325.391.393.042	350.920.385.260
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	324.524.635.610	350.347.631.259
- Nguyên giá	222		464.136.944.382	460.471.612.984
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(139.612.308.772)	(110.123.981.725)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	38.586.112	48.354.748
- Nguyên giá	228		58.611.816	58.611.816
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(20.025.704)	(10.257.068)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	828.171.320	524.399.253
III. Bất động sản đầu tư	240			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		119.046.203.462	116.046.203.462
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.12	35.700.000.000	35.700.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.13	35.673.000.000	32.673.000.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.14	54.179.480.000	54.179.480.000
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259	V.15	(6.506.276.538)	(6.506.276.538)
V. Tài sản dài hạn khác	260		42.836.406.072	48.577.328.820
1. Chí phí trả trước dài hạn	261	V.16	42.836.406.072	48.577.328.820
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		722.119.886.359	733.296.057.109

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		343.001.776.311	341.533.981.172
<u>I. Nợ ngắn hạn</u>	310		112.004.585.889	135.222.609.857
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.17	20.171.968.013	32.842.743.461
2. Phải trả cho người bán	312	V.18	36.400.764.243	57.753.911.304
3. Người mua trả tiền trước	313	V.19	731.847.384	400.909.382
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.20	7.702.392.912	20.874.029.615
5. Phải trả người lao động	315		12.627.046.078	14.165.084.171
6. Chi phí phải trả	316	V.21	24.835.044.634	
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.22	4.767.704.561	4.342.681.819
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	320	V.23	4.767.818.064	4.843.250.105
<u>II. Nợ dài hạn</u>	330		230.997.190.422	206.311.371.315
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.24	230.163.429.377	204.991.629.661
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	408.457.093
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	V.25	833.761.045	911.284.561
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		379.118.110.048	391.762.075.937
<u>I. Vốn chủ sở hữu</u>	410	V.26	379.118.110.048	391.762.075.937
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		209.438.930.000	209.438.930.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		20.712.126.338	20.712.126.338
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			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		30.378.500.847	27.584.435.911
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		18.714.300.778	17.317.268.310
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		99.874.252.085	116.709.315.378
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<u>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</u>	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<u>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</u>	440		722.119.886.359	733.296.057.109

Lập ngày 18 tháng 07 năm 2012

Người lập biểu



Lê Việt Hải

Kế toán trưởng



Phạm Thị Hồng Thắm

Giám đốc



Nguyễn Văn Uẩn

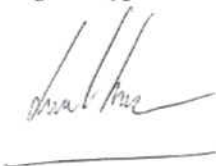
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý II năm 2012

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	140.502.149.600	118.161.829.929	264.568.465.230	222.804.798.245
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				-	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		140.502.149.600	118.161.829.929	264.568.465.230	222.804.798.245
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.02	113.315.884.653	79.460.627.383	212.955.359.369	161.363.789.392
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		27.186.264.947	38.701.202.546	51.613.105.861	61.441.008.853
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	1.426.382.985	195.495.809	5.925.488.202	2.311.975.922
7. Chi phí tài chính	22	VI.04	5.204.877.752	4.736.743.587	9.751.175.670	5.807.944.173
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		5.191.448.785	1.093.988.549	9.704.870.722	2.165.189.135
8. Chi phí bán hàng	24	VI.05	493.256.031	908.762.536	1.022.701.194	1.053.397.002
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.06	5.618.367.158	4.806.937.563	10.585.045.957	9.539.295.727
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		17.296.146.991	28.444.254.669	36.179.671.242	47.352.347.873
11. Thu nhập khác	31	VI.07	60.099.976	133.568.183	98.528.107	200.370.239
12. Chi phí khác	32	VI.08	1.824.212	26.622.130	4.785.951	29.643.450
13. Lợi nhuận khác	40		58.275.764	106.946.053	93.742.156	170.726.789
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		17.354.422.755	28.551.200.722	36.273.413.398	47.523.074.662
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.20	4.358.608.532	9.124.458.757	8.332.764.044	13.531.222.040
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(408.457.093)	(408.457.094)	(408.457.093)	(408.457.094)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		13.404.271.316	19.835.199.059	28.349.106.447	34.400.309.716

Lập ngày 18 tháng 07 năm 2012

Người lập biểu



Lê Việt Hải

Kế toán trưởng



Phạm Thị Hồng Thắm

Giám đốc



Nguyễn Văn Uẩn

CÔNG TY CP ĐẠI LÝ GNV T XẾP DỠ TÂN CẢNG

Đường Nguyễn Thị Định, Phường Cát Lái, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

MST : 0304875444

Tel : +(848) 3 7422 234 Fax : +(84 8) 3 7423 027

Website : <http://www.tancanglogistics.com.vn>**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ***(Theo phương pháp gián tiếp)***Quý II năm 2012***Đơn vị tính : đồng*

TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.	<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	01		36.273.413.398	47.523.074.662
2.	<i>Điều chỉnh cho các khoản:</i>				
-	Khấu hao tài sản cố định	02		29.324.830.403	15.355.194.381
-	Các khoản dự phòng	03		-	714.818.529
-	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(5.486.869.755)	(2.251.994.330)
-	Chi phí lãi vay	06		9.704.870.722	2.165.189.135
3.	<i>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i>	08		69.816.244.768	63.506.282.377
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		18.128.725.821	(19.480.058.161)
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(557.357.373)	250.858.750
-	Tăng, giảm các khoản phải trả	11		16.733.884.400	(28.392.982.370)
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		5.039.329.693	(7.254.295.161)
-	Tiền lãi vay đã trả	13		(8.558.199.042)	(2.400.521.135)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	V.20	(20.850.774.777)	(21.380.837.360)
-	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		36.769.126	2.893.222.560
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(3.405.496.977)	(10.187.561.892)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		76.383.125.639	(22.445.892.392)
II.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(39.000.362.287)	(18.887.641.979)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(9.900.000.000)	-
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		(3.000.000.000)	(24.100.000.000)
6.	Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		-	22.312.000.000
7.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3.140.000.000	10.729.001.881
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(48.760.362.287)	(9.946.640.098)
III.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31			
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.24 V.17	25.171.799.716	14.422.372.264
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(12.670.775.448)	(6.976.850.000)
5.	Tiền chi trả nợ thuế tại chính	35		-	-
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(37.415.081.900)	(12.750.584.440)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(24.914.057.632)	(5.305.062.176)
	Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		2.708.705.720	(37.697.594.666)
	Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	47.117.067.182	66.678.496.086
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.1	49.825.772.902	28.980.901.420

Người lập biểu



Lê Việt Hải

Kế toán trưởng



Phạm Thị Hồng Thắm

Lập ngày 18 tháng 07 năm 2012

Giám đốc



Nguyễn Văn Uẩn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II Năm 2012

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

- 1. Hình thức sở hữu vốn** : Cổ phần
- 2. Lĩnh vực kinh doanh** : Dịch vụ
- 3. Ngành nghề kinh doanh** : Kinh doanh vận tải hàng hóa bằng ô tô, đường thủy nội địa. Dịch vụ logistics. Dịch vụ giao nhận hàng hóa xuất nhập khẩu. Đại lý vận tải đường biển. Dịch vụ xếp dỡ hàng hóa. Dịch vụ khai thuê hải quan. Dịch vụ cho thuê kho bãi, kiểm đếm, đóng gói hàng hóa (trừ kinh doanh thuốc bảo vệ thực vật). Dịch vụ cung cấp tàu biển.

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.
- 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.
- 2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**
Ban 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 kế toán nhật ký chung trên máy vi tính.

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

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.

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. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Máy móc và thiết bị	6-7
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6-7
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3-6
Tài sản cố định khác	4

6. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ.

7. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào công ty con và đầu tư dài hạn khác được ghi nhận theo giá gốc.

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. Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí kho bãi

Chi phí đầu tư xây dựng bãi chứa container rỗng (depot) được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng theo thời hạn thuê kho bãi là 60 tháng.

Chi phí thuê xe đầu kéo

Chi phí thuê xe đầu kéo được phân bổ theo thời gian thuê.

9. Chi phí phải trả

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

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 trợ cấp cho người lao động thôi việc, mất việc trong kỳ thì phần chênh lệch thiếu được hạch toán vào chi phí.

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 kỳ 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 kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là 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.

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

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.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được phản ánh trên số dư của Báo cáo tài chính, đầu năm sau ghi bút toán ngược lại để xóa số dư.

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 cuối kỳ.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được 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.

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	30.126.974	40.341.777
Tiền gửi ngân hàng	7.795.645.928	7.955.517.072
Các khoản tương đương tiền	42.000.000.000	39.121.208.333
<i>Các khoản tiền gửi có kỳ hạn dưới 03 tháng</i>	<i>42.000.000.000</i>	<i>39.121.208.333</i>
Cộng	<u>49.825.772.902</u>	<u>47.117.067.182</u>

2. Đầu tư ngắn hạn

Là khoản tiền gửi có kỳ hạn 03 tháng tại Ngân hàng Quân đội

3. Phải thu khách hàng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu phí dịch vụ xếp dỡ Container	41.949.517.798	43.791.552.028
Phải thu dịch vụ vận chuyển	3.276.700.900	13.742.802.317
Phải thu dịch vụ depot	56.691.147.278	47.095.410.102
Phải thu dịch vụ kê khai thuê Hải quan	1.868.834.852	1.924.850.099
Phải thu khách hàng về dịch vụ forwarder	2.354.454.681	2.617.966.052
Phải thu khách hàng về dịch vụ hàng chuyển cảng	777.309.869	1.135.231.930
Phải thu dịch vụ khác	1.245.755.831	1.615.206.821
Cộng	<u>108.163.721.209</u>	<u>111.923.019.349</u>

4. Trả trước cho người bán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Trả trước về sửa chữa, xây dựng cơ bản	26.730.590.090	638.910.000

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Trả trước về mua sắm tài sản cố định, máy móc thiết bị	147.294.734	1.769.446.189
Trả trước về dịch vụ khác	649.297.413	509.018.189
Cộng	<u>27.527.182.237</u>	<u>2.917.374.378</u>
5. Các khoản phải thu khác		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu cổ tức 2011	412.248.953	3.937.248.953
Khoản thu chi hộ	355.346.669	660.568.237
Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn	303.575.000	
Các khoản phải thu khác	364.211.579	196.075.990
Cộng	<u>1.435.382.201</u>	<u>4.793.893.180</u>
6. Dự phòng phải thu khó đòi		
Là khoản dự phòng phải thu công ty tạp phẩm Sài Gòn.		
7. Hàng tồn kho		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nguyên liệu, vật liệu	4.640.055.684	3.148.424.757
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	20.616.588.888	22.665.577.188
Cộng	<u>25.256.644.572</u>	<u>25.814.001.945</u>
8. Tài sản ngắn hạn khác		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí trả trước ngắn hạn	7.465.704.648	6.764.111.593
Tạm ứng	1.301.370.451	1.224.312.137
Các khoản cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.000.000	1.769.126
Các khoản thuế phải thu, thuế còn được khấu trừ	3.976.905.563	17.204.390.677
Cộng	<u>12.744.980.662</u>	<u>25.194.583.533</u>

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	<u>Nhà cửa vật kiến trúc</u>	<u>Máy móc và thiết bị</u>	<u>Phương tiện vận tải, truyền dẫn</u>	<u>Thiết bị, dụng cụ quản lý</u>	<u>Tài sản cố định khác</u>	<u>Cộng</u>
Nguyên giá	38.964.931.340	394.617.677.359	24.230.247.317	2.538.072.922	120.684.046	460.471.612.984
Số đầu năm		2.566.519.363	993.182.035	105.630.000		3.665.331.398
Mua sắm mới trong kỳ						-
Thanh lý trong kỳ						
Số cuối kỳ	38.964.931.340	397.184.196.722	25.223.429.352	2.643.702.922	120.684.046	464.136.944.382
Giá trị hao mòn						
Số đầu năm	3.930.063.263	92.659.361.924	12.397.389.875	1.087.081.348	50.085.316	110.123.981.725
Khấu hao trong kỳ	5.138.092.644	23.679.818.218	1.800.620.774	275.548.245	12.508.440	30.906.588.321
Thanh lý trong kỳ	(1.418.261.274)					(1.418.261.274)
Số cuối kỳ	7.649.894.633	116.339.180.142	14.198.010.649	1.362.629.593	62.593.756	139.612.308.772
Giá trị còn lại						
Số đầu năm	35.034.868.077	301.958.315.435	11.832.857.442	1.450.991.575	70.598.731	350.347.631.259
Số cuối kỳ	31.315.036.707	280.845.016.580	11.025.418.703	1.281.073.330	58.090.291	324.524.635.610

10. Tài sản cố định vô hình

	<u>Phần mềm quản lý</u>
Nguyên giá	58.611.816
Hao mòn lũy kế	20.025.704
Giá trị còn lại	38.586.112

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	<u>50ha Cái Mép(*)</u>	<u>Khung chụp</u>	<u>Bãi Depot 10</u>	<u>TỔNG</u>
Số đầu năm	217.054.243	136.363.456	170.981.554	524.399.253
Tăng trong kỳ		1.853.000.000	1.433.317.558	3.286.317.558
Giảm trong kỳ	-	1.989.363.456	993.182.035	2.982.545.491
<i>Kết chuyển vào chi phí chờ phân bổ</i>				-
<i>Kết chuyển hình thành tài sản</i>		<i>1.989.363.456</i>	<i>993.182.035</i>	<i>2.982.545.491</i>
Số cuối kỳ	217.054.243	-	611.117.077	828.171.320

12. Đầu tư vào công ty con

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP Dịch vụ và Đại lý Tân Cảng Số Một	10.200.000.000	10.200.000.000
Công ty CP Vận tải Tân Cảng Số Hai	25.500.000.000	25.500.000.000
Cộng	35.700.000.000	35.700.000.000

Chi tiết các khoản đầu tư vào Công ty con tại ngày 30 tháng 06 năm 2012:

Công ty	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Công ty CP Dịch vụ Đại lý Tân Cảng Số Một	1.020.000	10.200.000.000	1.020.000	10.200.000.000
Công ty CP vận tải Tân Cảng Số Hai	2.550.000	25.500.000.000	2.550.000	25.500.000.000

13. Đầu tư góp vốn vào công ty liên kết, liên doanh

Công ty	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Công ty CP Tân Cảng - Cypress	357.300	3.573.000.000	357.300	3.573.000.000
Công ty CP Tân Cảng Bến Thành	3.210.000	32.100.000.000	2.910.000	29.100.000.000
Cộng		35.673.000.000		32.673.000.000

14. Đầu tư dài hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
<i>Đầu tư cổ phiếu (*)</i>	14.666.980.000	14.666.980.000
Cổ phiếu Ngân hàng TMCP Quân đội	14.666.980.000	14.666.980.000
<i>Đầu tư góp vốn (*)</i>	34.812.500.000	32.812.000.000
Công ty CP Cảng Cát Lái	11.812.500.000	11.812.500.000
Công ty CP Đầu tư và dịch vụ Hạ Tầng Á Châu	8.000.000.000	8.000.000.000
Công ty cổ phần Tân cảng 128 - Hải Phòng	10.000.000.000	10.000.000.000
Công ty CP Kho vận Tân cảng	5.000.000.000	5.000.000.000
<i>Đầu tư dài hạn khác</i>	4.700.000.000	14.700.000.000
Công ty CP Cảng Cát Lái	4.700.000.000	4.700.000.000
Cộng	54.179.480.000	54.179.480.000

(*) Chi tiết các khoản đầu tư góp vốn tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Công ty	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Cổ phiếu Ngân hàng TMCP Quân đội	949.760	14.666.980.000	949.760	14.666.980.000
Công ty CP Cảng Cát Lái	1.125.000	11.825.500.000	1.125.000	11.825.500.000
Công ty CP Đầu tư và dịch vụ Hạ Tầng Á Châu	800.000	8.000.000.000	800.000	8.000.000.000
Công ty cổ phần Tân cảng 128 - Hải Phòng	1.000.000	10.000.000.000	1.000.000	10.000.000.000
Công ty CP Kho vận Tân cảng	500.000	5.000.000.000	500.000	5.000.000.000
Cộng		49.479.480.000		49.479.480.000

15. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn

Là khoản dự phòng lỗ tại công ty liên kết – Công ty CP tân Cảng Cypress, lỗ do giảm giá chứng khoán Ngân hàng TMCP Quân Đội.

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Dự phòng khoản lỗ của Công ty Cổ phần Tân Cảng Cypress	2.096.704.538	2.096.704.538
Dự phòng giảm giá chứng khoán Ngân Hàng TMCP Quân đội	4.409.572.000	4.409.572.000
Cộng	<u>6.506.276.538</u>	<u>6.506.276.538</u>

16. Chi phí trả trước dài hạn

Là chi phí xây dựng hạ tầng bãi Depot 9, Depot 10, bãi 8.000 m² Lũ 125; chi phí sửa chữa nhà tròn; đầu tư xây dựng bến đóng gạo; chi phí cam kết khoản vay tại ngân hàng NATIXIS.

Số đầu năm	<u>48.577.328.820</u>
Tăng trong kỳ	
Kết chuyển vào chi phí	5.740.922.748
Chuyển sang chi phí xây dựng dở dang	
Số cuối kỳ	<u>42.836.406.072</u>

17. Vay và nợ ngắn hạn

Là vay dài hạn đến hạn trả

	Nợ dài hạn đến hạn trả
Số đầu năm	<u>32.842.743.461</u>
Tăng trong kỳ	
Giảm trong kỳ	12.670.775.448
Số cuối kỳ	<u>20.171.968.013</u>

Chi tiết các đối tượng vay:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngân hàng TM Cổ phần Quân đội – Chi nhánh An Phú	8.299.995.390	16.458.051.390
Ngân hàng Natixis – Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	11.871.972.623	16.384.692.071
Cộng	<u>20.171.968.013</u>	<u>32.842.743.461</u>

18. Phải trả người bán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải trả người bán về chi phí bốc xếp, vận chuyển	20.686.965.482	20.229.012.761
Phải trả người bán về chi phí nguyên vật liệu	1.262.696.699	1.378.732.850
Phải trả thuê bãi, thuê văn phòng	36.000.000	144.000.000
Phải trả người bán về sửa chữa phương tiện, XDCB	4.534.111.444	11.050.147.552
Phải trả mua sắm máy móc thiết bị	4.380.411.850	10.800.992.316
Phải trả dịch vụ khác	5.500.578.768	14.151.025.825
Cộng	<u>36.400.764.243</u>	<u>57.753.911.304</u>

19. Người mua trả tiền trước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng ứng trước tiền dịch vụ.	731.847.384	400.909.382
Cộng	<u>731.847.384</u>	<u>400.909.382</u>

20. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong năm</u>	<u>Số đã nộp trong năm</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Thuế thu nhập doanh nghiệp	20.050.774.777	8.332.764.044	20.850.774.777	7.532.764.044
Thuế thu nhập cá nhân	823.254.838	3.448.851.715	4.102.477.685	169.628.868
Các loại thuế khác		3.000.000	3.000.000	
Cộng	<u>20.874.029.615</u>	<u>11.784.615.759</u>	<u>24.956.252.462</u>	<u>7.702.392.912</u>

Thuế thu nhập doanh nghiệp

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

	<u>Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này</u>	
	<u>Năm nay</u>	<u>Cùng kỳ Năm trước</u>
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	36.273.413.398	47.523.074.662
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:		
- Các khoản điều chỉnh tăng	197.642.780	4.724.589.412
- Các khoản điều chỉnh giảm	(3.140.000.000)	(1.541.873.855)
Tổng thu nhập chịu thuế	33.331.056.178	50.705.790.219
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	25%	25%
Thuế thu nhập doanh nghiệp dự tính phải nộp	8.332.764.044	12.676.447.555
Thuế thu nhập doanh nghiệp dự tính được miễn	-	-
Thuế TNDN bị truy thu		854.774.485
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<u>8.332.764.044</u>	<u>13.531.222.040</u>

21. Chi phí phải trả

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Trích trước chi phí vật tư, phụ tùng, thuê phương tiện	2.910.691.594	
Trích trước chi phí SCL, SCTX, XDCB	5.368.400.846	
Trích trước chi phí quản lý tư vấn thương hiệu	2.192.335.987	
Trích trước chi phí điện, nước	467.408.967	
Trích trước chi phí vận chuyển, xếp dỡ	10.751.323.816	
Trích trước thuê bến bãi, văn phòng	170.958.182	
Trích trước chi phí Depot	2.659.034.333	
Trích trước chi phí dịch vụ khác	314.890.909	
Cộng	<u>24.835.044.634</u>	

22. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Kinh phí công đoàn	1.270.616.894	1.627.852.382
Bảo hiểm xã hội, y tế	327.329.085	431.331.562
Bảo hiểm thất nghiệp	4.693.004	1.368.742
Phải trả tiền đền bù thiệt hại của Sà lan 15	207.295.694	207.295.694
Dự tính lãi vay phải trả	979.999.678	
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	934.033.700	650.108.200

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải trả, phải nộp khác	1.043.736.506	1.424.725.239
Cộng	<u>4.767.704.561</u>	<u>4.342.681.819</u>

23. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	Quỹ khen thưởng	Quỹ khen thưởng BQLĐH	Quỹ phúc lợi	Cộng
Số đầu năm	3.045.945.300	-	1.797.304.805	4.843.250.105
Trích lập từ lợi nhuận trong kỳ	1.397.032.468	500.000.000	1.397.032.468	3.294.064.936
Công ty Tân Cảng Sài Gòn cấp	36.000.000			36.000.000
Chi quỹ trong năm	(1.577.215.500)	(500.000.000)	(1.328.281.477)	(3.405.496.977)
Số cuối kỳ	<u>2.901.762.268</u>		<u>1.866.055.796</u>	<u>4.767.818.064</u>

24. Vay và nợ dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngân hàng TMCP Quân đội - CN An Phú (a)	61.096.016.035	42.412.016.035
Ngân hàng NATIXIS (b)	169.067.413.342	162.579.613.626
Cộng	<u>230.163.429.377</u>	<u>204.991.629.661</u>

(a) Là các khoản vay của Ngân hàng Thương mại cổ phần Quân đội cụ thể như sau:

- Hợp đồng tín dụng số 103.09/APU/TDH.97/180918.02, để xây dựng bến Sà lan tại Cảng Tân Cảng - Cái Mép, thời hạn vay là 05 năm, tài sản đảm bảo bằng 03 chiếc xe nâng QC 23,24,25-40 có giá trị được xác định là 15.500.000.000 theo hợp đồng thế chấp tài sản số 52.09.APU/ĐS.06/180918.02.
- Hợp đồng tín dụng số 134.09.APU/TDH.110/180918.05 ngày 12/11/2009 để xây dựng bãi chứa container rộng số 2 và thanh toán mua 02 khung chụp bán tự động Stinis, thời hạn 03 năm, tài sản đảm bảo là tài sản hình thành từ vốn vay theo hợp đồng thế chấp số 82.09.APU/ĐS/180918.03 ngày 12/11/2009.
- Hợp đồng tín dụng số 166.09.APU/TDH.134/180918.06 ngày 18/12/2009 để xây dựng bãi chứa container rộng 8.000 m² và thanh toán mua phụ tùng cầu Liebherr, thời hạn 03 năm, tài sản đảm bảo là tài sản hình thành từ vốn vay theo hợp đồng thế chấp số 93.09.APU/ĐS/180918.04 ngày 18/12/2009.
- Hợp đồng tín dụng số 269.10.APU/TDH.195/180918.01 ngày 07/09/2010, để thanh toán cho dự án bến đóng gao, thời hạn vay là 04 năm, tài sản đảm bảo là bến đóng gao hình thành từ vốn vay và băng tải cầu tàu và băng tải ngang, mooc có giá trị 1,750,000,000 đồng theo hợp đồng thế chấp tài sản số 156.10.APU/101.TCBĐS/180918.02 và hợp đồng thế chấp máy móc thiết bị số 155.10.APU/ĐS.35/180918.01 ngày 07/09/2010.
- Hợp đồng tín dụng số 273.10.APU/TDH.198/180918.02 ngày 29/09/2010, để thanh toán mua xe nâng rộng cũ, thời hạn vay 03 năm, tài sản đảm bảo là tài sản hình thành từ vốn vay theo hợp đồng thế chấp số 160.10.APU/ĐS.36/180918.03 ngày 29/09/2010.
- Hợp đồng tín dụng số 292.10.APU/TDH.210/180918.03 ngày 18/01/2011 để thanh toán mua xe nâng mới, thời hạn vay 05 năm, tài sản đảm bảo là tài sản hình thành từ vốn vay theo hợp đồng thế chấp số 171.10.APU/ĐS.41/180918.04 ngày 18/01/2011.
- Hợp đồng tín dụng số 81.11.APU/TDH.51/180918.03 ngày 06/07/2011 để nâng cấp Depot 09 có diện tích 3,5ha thành bãi chứa hàng IMO với tài sản đảm bảo là Quyền khai thác trên lô đất 3,5 ha Depot 09 làm bãi hàng IMO.

26. Vốn chủ sở hữu*Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu*

	<u>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</u>	<u>Thặng dư vốn cổ phần</u>	<u>Quỹ đầu tư phát triển</u>	<u>Quỹ dự phòng tài chính</u>	<u>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</u>	<u>Cộng</u>
Số dư đầu năm nay	209.438.930.000	20.712.126.338	27.584.435.911	17.317.268.310	116.709.315.378	391.762.075.937
Lợi nhuận trong kỳ này					28.349.106.447	28.349.106.447
Trích lập các quỹ trong kỳ			2.794.064.936	1.397.032.468	(6.985.162.340)	(3.294.064.936)
Trích lập các quỹ ban điều hành					(500.000.000)	
Chia cổ tức năm 2011					(37.699.007.400)	(37.699.007.400)
Chi khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	209.438.930.000	20.712.126.338	30.378.500.847	18.714.300.778	99.874.252.085	379.118.110.048

Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20.943.893	20.943.893
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20.943.893	20.943.893
- Cổ phiếu phổ thông	20.943.893	20.943.893
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	20.943.893	20.943.893
- Cổ phiếu phổ thông	20.943.893	20.943.893
- Cổ phiếu ưu đãi		

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Doanh thu

	<u>Kỳ này</u>	<u>Cùng kỳ năm trước</u>
Doanh thu xếp dỡ container tại bãi	48.732.963.000	53.828.736.841
Doanh thu bốc xếp tại bến Sà lan	7.579.058.511	5.863.939.962
Doanh thu xếp dỡ tại cầu tàu	15.484.904.040	
Doanh thu dịch vụ vận chuyển	1.632.433.500	13.643.241.550
Doanh thu dịch vụ giao nhận vận tải		1.274.467.000
Doanh thu dịch vụ depot	47.429.410.166	27.033.011.175
Doanh thu dịch vụ đóng rút hàng	5.786.945.468	3.198.693.647
Doanh thu dịch vụ logistics	9.643.133.572	8.287.534.308
Doanh thu dịch vụ khác	4.213.301.343	5.032.205.446
Cộng	<u>140.502.149.600</u>	<u>118.161.829.929</u>

2. Giá vốn hàng bán

	<u>Kỳ này</u>	<u>Cùng kỳ năm trước</u>
Chi phí nguyên vật liệu	14.373.183.739	15.948.097.305
Chi phí nhân công	14.108.436.616	13.804.837.497
Chi phí khấu hao	14.423.244.070	7.806.513.362
Chi phí vận chuyển bốc xếp	26.851.673.418	24.069.710.452
Chi phí sửa chữa thiết bị	7.015.022.780	6.420.574.078
Chi phí dịch vụ depot	20.063.871.999	4.976.983.635
Chi phí Logistics	6.349.739.928	4.639.959.165
Chi phí dịch vụ đóng rút hàng bến 125, bến Nhơn Trạch	6.777.803.728	1.563.162.512

	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Chi phí khác	3.352.908.375	230.789.377
Cộng	113.315.884.653	79.460.627.383
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.367.553.236	135.514.217
Chênh lệch tỷ giá	58.829.749	59.981.592
Cộng	1.426.382.985	195.495.809
4. Chi phí tài chính		
	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Chi lãi vay	5.191.448.785	1.093.968.549
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	13.428.967	2.927.936.509
Dự phòng khoản lỗ vào Công ty liên kết		714.838.529
Cộng	5.204.877.752	4.736.743.587
5. Chi phí bán hàng		
	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Chi phí hoa hồng, dịch vụ	382.217.986	313.007.843
Chi phí hội thảo, quảng cáo	107.495.045	545.145.602
Chi phí khác	3.543.000	50.609.091
Cộng	493.256.031	908.762.536
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Chi phí nhân viên quản lý	2.162.869.511	2.512.302.030
Chi phí vật liệu quản lý	179.784.012	154.028.816
Chi phí đồ dùng văn phòng	90.684.027	43.926.589
Khấu hao tài sản cố định	173.265.280	145.655.909
Thuế, phí, lệ phí	44.354.123	46.236.036
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.486.003.044	1.424.673.096
Chi phí bằng tiền khác	481.407.161	480.115.087
Cộng	5.618.367.158	4.806.937.563
7. Thu nhập khác		
	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Thu tiền vi phạm hợp đồng	19.280.405	
Thu bán hồ sơ thầu		13.636.365
Thu khác	40.819.571	119.931.818
Cộng	60.099.976	133.568.183
8. Chi phí khác		

	<u>Kỳ này</u>	<u>Cùng kỳ năm trước</u>
Truy thu thuế GTGT		23.143.500
Chi phí khác (phạt tiêu hao nhiên liệu vượt định mức)	1.824.212	3.478.630
Cộng	1.824.212	26.622.130

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	<u>Kỳ này</u>	<u>Cùng kỳ năm trước</u>
Chi phí nguyên vật liệu	14.373.183.739	16.815.453.508
Chi phí nhân công	16.271.306.127	16.301.074.580
Chi phí khấu hao	14.596.509.350	7.952.169.271
Chi phí dịch vụ mua ngoài	72.791.761.174	42.318.341.582
Chi phí khác	1.394.747.452	1.789.288.541
Cộng	119.427.507.842	85.176.327.482

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Giao dịch với các bên liên quan

Các bên liên quan với Công ty gồm:

<u>Bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>
Công ty TNHH MTV TCT Tân Cảng Sài Gòn	Công ty mẹ
Công ty Cổ phần Dịch vụ và Đại lý Tân Cảng Số Một	Công ty con
Công ty Cổ phần Vận tải Tân Cảng Số Hai	Công ty con
Công ty TNHH Một thành viên ICD Tân Cảng - Sóng Thần	Công ty con của Công ty Tân Cảng Sài Gòn
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Tân Cảng	Công ty con của Công ty Tân Cảng Sài Gòn
Công ty TNHH Một thành viên Xây dựng Công trình Tân Cảng	Công ty con của Công ty Tân Cảng Sài Gòn
Công ty Cổ phần Tân Cảng - Cái Mép	Công ty con của Công ty Tân Cảng Sài Gòn
Công ty Cổ phần Địa Ốc Tân Cảng	Công ty con của Công ty Tân Cảng Sài Gòn
Công ty CP Kho vận Tân cảng	Công ty con của Công ty Tân Cảng Sài Gòn
Công ty Cổ phần ICD Tân Cảng – Long Bình	Công ty liên kết của Công ty Tân Cảng Sài Gòn
Công ty CP Tân Cảng Cypress	Công ty liên kết
Công ty CP Tân Cảng Bến Thành	Công ty liên kết
Công ty CP Giải pháp CNTT Tân Cảng	Công ty con của Công ty Tân Cảng Sài Gòn

Các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ giữa Công ty với các bên liên quan như sau:

	<u>Kỳ này</u>	<u>Cùng kỳ năm trước</u>
Công ty Tân Cảng Sài Gòn		
Dịch vụ xếp dỡ, vận chuyển, dịch vụ khác cung cấp cho Công ty Mẹ	115.920.899.511	97.767.970.400
Công ty Mẹ cung cấp vật tư, phụ tùng		51.175.230
Công ty mẹ cho thuê phương tiện		169.090.909
Phải trả Cty mẹ phí điện nước, s/c	695.611.178	593.270.576
Phải trả Cty mẹ phí thuê bến bãi, văn phòng		84.436.364

	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Phải trả Cty mẹ phí dịch vụ khác	1.920.356.180	565.661.137
Công ty CP Dịch vụ và Đại lý Tân Cảng Số Một		
Dịch vụ depot, dịch vụ khác cung cấp cho Công ty con	2.387.557.350	169.330.500
Công ty con cung cấp nhiên liệu		1.910.240.545
Công ty con cung cấp dv vận chuyển, xếp dỡ	6.705.870.010	5.991.334.850
Công ty con cung cấp dv khác	1.160.293.630	535.195.065
Công ty CP Vận tải Tân Cảng Số Hai		
Cung cấp dịch vụ GNTV, cho thuê VP, phương tiện, nhân sự, và các dịch vụ khác	46.555.215	2.599.147.309
Công ty con cung cấp dv vận chuyển, xếp dỡ	2.320.081.900	1.390.236.310
Công ty con cung cấp dịch vụ khác	1.174.831.130	382.450.682
Công ty TNHH MTV ICD Tân Cảng – Sóng Thần		
Phải thu cung cấp dịch vụ	6.377.273	28.545.455
Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Tân Cảng		
Cung cấp dịch vụ, nhiên liệu, dịch vụ khác		
Phải trả về mua vật tư và dịch vụ sửa chữa	4.596.856.540	7.060.654.226
Công ty CP Kho Vận Tân Cảng		
Phải thu cung cấp dịch vụ	2.327.156.375	2.114.818.124
Công ty kho vận cung cấp dịch vụ khác	48.713.630	9.618.182
Công ty CP Tân Cảng Cái Mép		
Phải thu cung cấp dịch vụ	503.212.000	517.092.273
Công ty CP Tân Cảng Cypress		
Phải thu cung cấp dịch vụ		188.454.545
Công ty CP ICD TÂN CẢNG LONG BÌNH		
Phải thu cung cấp dịch vụ		43.013.455
Công ty CP Tân Cảng Bến Thành		
Phải thu cung cấp dịch vụ	1.482.639.365	
Phải trả cung cấp dịch vụ	12.990.773.490	
Công ty TNHH Cảng QT Tân Cảng Cái Mép		
Phải thu cung cấp dịch vụ		30.000.000
Công ty CP Cảng Cát Lái		
Phải trả cung cấp dịch vụ	83.041.000	
Công ty TNHH MTV XDCT		
Phải thu cung cấp dịch vụ		4.132.950.204
Công ty Cp Giải Pháp CNTT Tân Cảng		
Công ty Cp Giải Pháp CNTT Tân Cảng cung cấp dịch vụ	240.000.000	

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán 30/06, công nợ với các bên liên quan khác như sau:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty Tân Cảng Sài Gòn		
Phải thu về cung cấp dịch vụ	99.567.363.761	102.579.591.942
Công ty CP Vận tải Tân Cảng Số Hai		
Phải thu về cung cấp dịch vụ		990.571.293
Công ty CP Cảng Cát Lái		
Phải thu tiền cổ tức		2.025.000.000
Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Tân Cảng		
Phải thu về cung cấp dịch vụ	9.960.000	2.460.000
Công ty CP Tân Cảng Cái Mép		
Phải thu về cung cấp dịch vụ	553.533.200	588.606.000

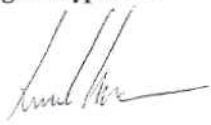
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Công ty CP Kho Vận Tân Cảng</i>		
Phải thu cung cấp dịch vụ	1.850.797.575	1.499.435.025
<i>Công ty CP Tân Cảng Cypress</i>		
Phải thu cung cấp dịch vụ	-	10.640.000
<i>Công ty TNHH MTV ICD Tân Cảng – Sóng Thần</i>		
Phải thu cung cấp dịch vụ	1.380.000	2.185.000
<i>Công ty TNHH Cảng QT Tân Cảng Cái Mép</i>		
Phải thu cung cấp dịch vụ		20.133.799
<i>Công ty Cp Giải Pháp CNTT Tân Cảng</i>		
Ứng trước tiền thi công hệ thống mạng		210.762.311
Cộng nợ phải thu	101.983.034.536	107.929.385.370
<i>Công ty Tân Cảng Sài Gòn</i>		
Phải trả về cung cấp vật tư, hàng hóa và dịch vụ		27.271.500
<i>Công ty CP Dịch vụ và Đại lý Tân Cảng Số Một</i>		
Phải trả về cung cấp vật tư, hàng hóa và dịch vụ	4.838.840.756	16.072.299.922
<i>Công ty CP Vận tải Tân Cảng Số Hai</i>		
Phải trả về dịch vụ xếp dỡ	770.995.348	
<i>Công ty CP Cảng Cát Lái</i>		
Phải trả về dịch vụ xếp dỡ	91.345.100	
<i>Công ty TNHH MTV ICD Tân Cảng – Sóng Thần</i>		
Phải trả về dịch vụ xếp dỡ	522.500	
<i>Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Tân Cảng</i>		
Phải trả về cung cấp vật tư, dịch vụ sửa chữa	4.083.046.007	6.475.446.938
<i>Công ty CP Kho Vận Tân Cảng</i>		
Phải trả cung cấp dịch vụ	36.000.000	187.468.950
<i>Công ty CP Tân Cảng Bến Thành</i>		
Phải trả cung cấp dịch vụ	11.431.298.590	6.587.478.529
<i>Công ty TNHH MTV XDCT</i>		
Phải trả cung cấp dịch vụ sửa chữa	49.076.247	1.689.770.159
<i>Công ty Cp Giải Pháp CNTT Tân Cảng</i>		
Phải trả mua sắm máy móc thiết bị	297.221.026	101.600.000
<i>Công ty CP ICD Tân Cảng Long Bình</i>		
Phải trả cung cấp dịch vụ		42.200.000
Cộng nợ phải trả	21.598.345.574	31.183.535.998

Việc mua hàng hóa và dịch vụ từ các bên liên quan được thực hiện theo giá thị trường.

Các khoản công nợ phải thu không có bảo đảm và sẽ được thanh toán bằng tiền. Không có khoản dự phòng phải thu khó đòi nào được lập cho các khoản nợ phải thu từ các bên liên quan.

Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2012

Người lập biểu



Lê Việt Hải

Kế toán trưởng



Phạm Thị Hồng Thắm

Giám đốc



Nguyễn Văn Uẩn