

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT- CONSOLIDATED BALANCE SHEET

Ngày 30 tháng 6 năm 2013 - As at June 30th, 2013

Đơn vị tính: VND - Unit: VND

TÀI SẢN NGẮN HẠN CURRENT ASSETS	Mã số Code	T. Minh Note	Số cuối năm Closing balance	Số đầu năm Beginning balance
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN CURRENT ASSETS	100		185.544.983.548	164.976.617.396
I. Tiền và các khoản tương đương bằng tiền Cash and cash equivalents	110		100.398.801.342	87.793.818.663
1. Tiền Cash	111	V.1	16.857.401.341	28.643.100.163
2. Các khoản tương đương bằng tiền Cash equivalents	112		83.541.400.001	59.150.718.500
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn Short-term financial investment	120	V.2	3.798.837.643	2.122.976.376
1. Đầu tư ngắn hạn Short - term Investments	121		4.891.770.205	3.165.563.683
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*) Provision for devaluation of short term investment	129		(1.092.932.562)	(1.042.587.307)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn Accounts receivable	130		54.270.750.772	47.125.367.235
1. Phải thu của khách hàng Accounts receivable-trade	131		42.940.692.117	35.201.243.836
2. Trả trước cho người bán Prepayments to suppliers	132		4.229.224.416	4.871.655.406
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn Short-term - inter- company receivable	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng Progress receipts due from construction contract	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác Other receivables	135	V.3	7.504.407.759	7.456.041.513
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*) Provisions for doubtful debts (*)	139		(403.573.520)	(403.573.520)
IV. Hàng tồn kho Inventories	140		11.428.401.409	14.417.996.523
1. Hàng tồn kho Inventories	141	V.4	11.428.401.409	14.417.996.523
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) Provision for devaluation of inventories (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác Other current assets	150		15.648.192.382	13.516.458.599

1. Chi phí trả trước ngắn hạn <i>Short - term prepaid expenses</i>	151		6.096.041.606	6.069.165.264
2. Thuế GTGT được khấu trừ <i>VAT to be deducted</i>	152		514.834.013	1.035.878.518
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước <i>Taxes and other accounts receivable from the State</i>	154	V.5	-	
4. Tài sản ngắn hạn khác <i>Other current assets</i>	158		9.037.316.763	6.411.414.817
B. TÀI SẢN DÀI HẠN LONG-TERM ASSETS	200		611.451.264.392	590.701.587.979
I. Các khoản phải thu dài hạn Long-term accounts receivable	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng <i>Long-term accounts receivable - trade</i>	211		-	-
2. Phải thu dài hạn nội bộ <i>Long-term inter-company receivable</i>	213	V.6	-	-
3. Phải thu dài hạn khác <i>Other long-term accounts receivable</i>	218	V.7	-	-
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) <i>Provision for long-term doubtful debts (*)</i>	219		-	-
II. Tài sản cố định Fixed Assets	220		291.186.341.254	224.641.186.054
1. Tài sản cố định hữu hình <i>Tangible fixed assets</i>	221	V.8	236.159.817.136	210.356.742.393
- Nguyên giá <i>Historical cost</i>	222		390.899.047.896	353.766.905.822
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) <i>Accumulated depreciation (*)</i>	223	V.9	(154.739.230.760)	(143.410.163.429)
2. Tài sản cố định thuê tài chính <i>Finance lease assets</i>	224		-	-
- Nguyên giá <i>Historical cost</i>	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) <i>Accumulated depreciation (*)</i>	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình <i>Intangible fixed assets</i>	227	V.10	47.983.800.821	3.449.742.089
- Nguyên giá <i>Historical cost</i>	228		48.691.848.000	3.806.448.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) <i>Accumulated depreciation (*)</i>	229		(708.047.179)	(356.705.911)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang <i>Construction in progress</i>	230		7.042.723.297	10.834.701.572
III. Bất động sản đầu tư Investment property	240	V.11	72.265.967.345	117.910.601.345
- Nguyên giá <i>Historical cost</i>	241	V.12	84.498.175.910	128.783.575.910
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) <i>Accumulated depreciation (*)</i>	242		(12.232.208.565)	(10.872.974.565)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn Long-term financial investments	250		225.958.899.555	226.440.684.244

1. Đầu tư vào công ty con <i>Investments subsidiary company</i>	251		-	-
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh <i>investment in joint ventures</i>	252		225.958.899.555	226.440.684.244
3. Đầu tư dài hạn khác <i>Other long-term investments</i>	258	V.13	-	-
- Cổ phiếu <i>Stock</i>			-	-
- Công trái giáo dục <i>Education bond</i>			-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*) <i>Provision for Long-term financial Investments</i>	259		-	
V. Tài sản dài hạn khác <i>Other non-current assets</i>	260		6.832.088.732	5.533.999.283
1. Chi phí trả trước dài hạn <i>Long-term prepaid expenses</i>	261	V.14	4.319.541.086	3.681.552.578
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại <i>Deferred income tax assets</i>	262	V.21	2.380.558.906	1.720.457.965
3. Tài sản dài hạn khác <i>Other non-current assets</i>	268		131.988.740	131.988.740
VI. Lợi thế thương mại <i>Goodwill</i>	268		15.207.967.506	16.175.117.053
TỔNG CỘNG TÀI SẢN <i>TOTAL ASSETS</i>	270		796.996.247.940	755.678.205.375
NGUỒN VỐN <i>RESOURCES</i>	Mã số Code	T. Minh Note	Số cuối năm Closing balance	Số cuối năm Closing balance
A. NỢ PHẢI TRẢ <i>LIABILITIES</i>	300		202.716.030.032	179.743.294.821
I. Nợ ngắn hạn <i>Current liabilities</i>	310		129.728.288.483	117.294.943.757
1. Vay và nợ ngắn hạn <i>Short-term borrowings and debts</i>	311	V.15	69.888.312.715	42.286.447.113
2. Phải trả cho người bán <i>Accounts payable-trade</i>	312		35.152.356.817	47.058.412.144
3. Người mua trả tiền trước <i>Advances from customers</i>	313		302.500.000	401.753.510
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước <i>Tax and accounts payable to State budget</i>	314	V.16	4.861.258.001	4.974.711.140
5. Phải trả người lao động <i>Payable to employees</i>	315		2.625.295.293	6.281.995.530
6. Chi phí phải trả <i>Accrued expenses</i>	316	V.17	7.549.692.344	5.014.479.661
7. Phải trả nội bộ <i>Payable to nter-company</i>	317		0	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD <i>Progress payments due to construction contract</i>	318		0	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác <i>Other payables</i>	319	V.18	4.913.765.662	8.164.801.020

10. Quỹ khen thưởng và phúc lợi <i>Bonus and welfare funds</i>	323		3.652.829.040	2.373.595.049
11. Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty <i>Management bonus fund</i>	327		782.278.611	738.748.590
II. Nợ dài hạn <i>Long-term liabilities</i>	330		72.987.741.549	62.448.351.064
1. Phải trả dài hạn người bán <i>Long-term trade accounts payables</i>	331		-	-
2. Phải trả dài hạn khác <i>Other long-term liabilities</i>	333	V.19	5.772.293.909	5.717.108.652
3. Vay và nợ dài hạn <i>Long-term borrowings and debts</i>	334	V.20	67.184.183.641	56.699.978.413
4. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả <i>Deferred income tax payable</i>	335	V.21	31.263.999	31.263.999
5. Dự phòng trợ cấp mất việc làm <i>Provisions for long-term accounts payable</i>	336		-	-
6 Doanh thu chưa thực hiện <i>Unearned Revenue</i>	338		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU <i>OWNERS' EQUITY</i>	400		593.465.433.346	575.111.554.169
I. Vốn chủ sở hữu <i>Capital sources and funds</i>	410	V.22	593.465.433.346	575.111.554.169
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu <i>Owners' Investment capital</i>	411		230.738.240.000	230.738.240.000
2. Thặng dư vốn cổ phần <i>Share capital surplus</i>	412		161.021.127.853	161.021.127.853
3. Cổ phiếu ngân quỹ <i>Treasury shares</i>	414		-	-
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản <i>Differences upon asset revaluation</i>	415		-	-
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái <i>Foreign currency translation differences</i>	416		-	-
6. Quỹ đầu tư phát triển <i>Development and investment funds</i>	417		38.884.303.181	36.532.173.848
7. Quỹ dự phòng tài chính <i>Financial reserved funds</i>	418		11.222.593.624	10.438.550.513
8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu <i>Other funds</i>	419		-	-
9. Lợi nhuận chưa phân phối <i>Undistributed earnings</i>	420		151.599.168.688	136.381.461.955
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác <i>Budget sources and other funds</i>	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ <i>Funds used to acquire fixed assets</i>	433		-	-
C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ <i>INTEREST OF MINORITY SHAREHOLDERS</i>	439		814.784.562	823.356.385
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN <i>TOTAL LIABILITIES</i>	440		796.996.247.940	755.678.205.375

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

Chỉ tiêu <i>Items</i>	Th. Minh <i>Note</i>	Số cuối kỳ <i>Closing balance</i>	Số đầu năm <i>Beginning balance</i>
- Tài sản cố định giữ hộ của NN chờ thanh lý <i>State's fixed assets received on consignment for sale</i>		-	-
- Tiền ngoại tệ các loại <i>Foreign currencies</i>			
+ USD		149.861,52	231.935,45
+ HKD		2.500,00	5.000,00
+SGD		5.000,00	2.500,00

Ngày 12 tháng 8 năm 2013
 Prepared, August 12th 2013

Lập Biểu,
 Prepared by

Kế toán Trưởng,
 Chief Accountant,

TỔNG GIÁM ĐỐC
 General Director


 LÊ NGỌC HỒNG


 LÊ VĂN HÙNG


 LÊ DUY HIỆP

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
CONSOLIDATED INCOME STATEMENT

QUÝ II - NĂM 2013

Đơn vị tính: VND - Unit: VND

Chi tiêu Items	Mã số Code	Quý II Quarter II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này Accum. from beginning of year to the end of period	
		Năm 2013 Fiscal year 2013	Năm 2012 Fiscal year 2012	Năm 2013 Fiscal year 2013	Năm 2012 Fiscal year 2012
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ <i>Revenue from sales of goods and rendering of services</i>	01	81.466.592.281	101.157.424.682	202.973.362.501	176.171.716.280
2 Các khoản giảm trừ doanh thu <i>Deductible items</i>	02	-	-	-	-
3 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ <i>Net revenue from sales of goods and rendering of services</i>	10	81.466.592.281	101.157.424.682	202.973.362.501	176.171.716.280
4 Giá vốn hàng bán <i>Cost of goods sold</i>	11	65.011.013.400	80.132.284.611	158.836.795.669	138.859.752.456
5 Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ <i>Gross profit from sales of goods and rendering of services</i>	20	16.455.578.881	21.025.140.071	44.136.566.832	37.311.963.824
6 Doanh thu hoạt động tài chính <i>Income from financial activities</i>	21	2.125.176.003	1.771.168.687	3.980.766.114	2.695.960.191
7 Chi phí tài chính <i>Expenses from financial activities</i>	22	3.685.497.767	4.547.610.248	5.283.248.414	6.577.178.572
Trong đó: Chi phí lãi vay <i>In which: interest expenses</i>	23	3.695.843.697	4.537.448.920	5.141.018.891	8.414.006.778
8 Chi phí dịch vụ <i>Service expenses</i>	24	387.288.501	287.010.459	669.821.055	1.013.028.413
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp <i>General & administration expenses</i>	25	6.283.731.605	7.179.919.974	13.016.969.232	13.591.106.173
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh <i>Net Operating profit</i>	30	8.224.237.011	10.781.768.077	29.147.294.245	18.826.610.857
11 Thu nhập khác <i>Other income</i>	31	616.372.710	223.777.166	976.214.737	441.131.247
12 Chi phí khác <i>Other expenses</i>	32	351.888.519	159.787.250	988.560.522	3.133.376.921
13 Lợi nhuận khác <i>Other profit</i>	40	264.484.191	63.989.916	(12.345.785)	(2.692.245.674)
14 Phần lãi hoặc lỗ của công ty liên kết, liên doanh <i>Profit/loss in business associates and joint ventures</i>	45	11.724.378.287	13.617.375.849	23.323.945.436	25.944.073.100
15 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế <i>Total accounting profit before tax</i>	50	20.213.099.489	24.463.133.842	52.458.893.896	42.078.438.283
16 Chi phí thuế TNDN hiện hành <i>Current income tax expense</i>	51	2.503.592.485	4.809.741.302	8.521.550.229	7.509.100.703

17 Chi phí thuế TNDN hoãn lại <i>Deferred income tax expense</i>	52	(134.114.298)	(1.483.064.042)	(660.100.942)	(1.826.873.407)
18 Lợi nhuận sau thuế TNDN <i>Net Profit after tax</i>	60	17.843.621.302	21.136.456.582	44.597.444.609	36.396.210.987
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số <i>Profit after tax of minority shareholder</i>	61	(4.285.733)	(8.661.958)	(8.571.823)	(22.079.890)
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ <i>Profit after tax of shareholder of the parent company</i>	62	17.847.907.035	21.145.118.540	44.606.016.432	36.418.290.877
19 Lãi cơ bản trên cổ phiếu <i>Earning per share</i>	70				

Lập Biểu
Prepared by


LÊ NGỌC HỒNG

Kế toán Trưởng
Chief Accountant


LÊ VĂN HÙNG

Ngày 12 tháng 8 năm 2013
Prepared, August 12th 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC
General Director


LÊ DUY HIỆP

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
CONSOLIDATED CASH FLOW STATEMENT

QUÍ II - NĂM 2013

Đơn vị tính: VND - Unit: VND

CHỈ TIÊU ITEMS	MÃ CODE	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này Accum. from beginning of year to the end of period		Th. Minh Note
		Năm 2013 Fiscal year 2013	Năm 2012 Fiscal year 2012	
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CASH FLOWS FROM OPERATION ACTIVITIES				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác <i>Cash received from sales of goods, services and other</i>	01	195.233.914.220	151.783.270.795	
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ <i>Cash paid to suppliers for goods and services</i>	02	(131.829.431.976)	(68.923.686.060)	
3. Tiền chi trả cho người lao động <i>Cash paid to employees</i>	03	(28.111.395.712)	(24.324.662.869)	
4. Tiền chi trả lãi vay <i>Interest paid</i>	04	(5.141.018.891)	(5.847.191.286)	
5. Tiền chi nộp thuế TNDN <i>Income tax paid</i>	05	(8.640.716.430)	(1.797.213.951)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh <i>Other receipts from operating activities</i>	06	1.000.185.000	5.399.465.576	
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh <i>Other payments on operating activities</i>	07	(2.388.908.441)	(7.366.898.260)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh Net cash flows from operating activities	20	20.122.627.770	48.923.083.945	
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ CASH FLOWS FROM INVESTMENT ACTIVITIES				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác <i>Additions to fixed assets and other long-term assets</i>	21	(49.564.625.046)	(6.799.545.522)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác <i>Proceeds from disposals of fixed assets and other long-term assets</i>	22	450.148.141	727.383.063	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác <i>Payments for purchase of debt instruments of other</i>	23		-	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác <i>Proceeds from sales of debt instruments of other entities</i>	24		-	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác <i>Payment for investment in other entities</i>	25		(33.195.972.410)	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác <i>Collections on investment in other entities</i>	26		-	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia <i>Receipts of interest, dividends</i>	27	25.105.870.459	11.684.799.986	

Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư <i>Net cash flow from investment activities</i>	30	(24.008.606.446)	(27.583.334.883)	
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH CASH FLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu <i>Proceeds from equity issue and owner's equity</i>	31			-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN đã P.hành <i>Payments for shares returns and repurchase</i>	32			-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được <i>Proceeds from short-term and long-term borrowings</i>	33	75.618.191.254	36.171.236.000	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay <i>Payments to settle debts (principal)</i>	34	(37.532.120.424)	(10.584.091.189)	
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính <i>Payments to settle finance lease</i>	35			-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu <i>Payments to interest, dividends</i>	36	(21.595.109.475)	(16.408.738.400)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính <i>Net cash flows from financing activities</i>	40	16.490.961.355	9.178.406.411	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ <i>Net cash flows in the period</i>	50	12.604.982.679	30.518.155.473	
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ <i>Cash and cash equivalents at beginning of the period</i>	60	87.793.818.663	35.669.147.862	
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ <i>Effects of changes in foreign exchange rates</i>	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ <i>Cash and cash equivalents at the end of the period</i>	70	100.398.801.342	66.187.303.335	VII.34

Ngày 12 tháng 8 năm 2013
Prepared, August 12th 2013

Lập Biểu
Prepared by,


LÊ NGỌC HỒNG

Kế toán trưởng,
Chief Accountant,


LÊ VĂN HÙNG

TỔNG GIÁM ĐỐC
General Director


LÊ DUY HIỆP

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
NOTES TO THE CONSOLIDATE FINANCIAL STATEMENTS
QUÍ II - NĂM 2013

I. Đặc điểm hoạt động của Công ty
Business highlights

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

Investment form: A joint stock

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

3. Ngành nghề kinh doanh
Form of Operation

- Công ty Cổ Phần Transimex-Saigon được thành lập với các chức năng hoạt động như sau:
Transimex Saigon Co. has been established with its operating functions as follows:

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

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

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

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

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

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

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

- Mua bán đồ gỗ gia dụng, gốm sứ, hàng mỹ nghệ, sản phẩm cao su, sản phẩm mây tre lá, công nghệ phẩm, dệt da may, nông lâm thủy hải sản, thực phẩm chế biến, nguyên liệu hoá chất, vật tư, máy móc thiết bị phục vụ sản xuất công, nông nghiệp, bách hoá, điện máy, vải sợi, thực phẩm công nghệ, vật liệu xây dựng hàng trang trí nội thất, phương tiện vận tải, xe máy, nông ngư cơ, nông được các loại, máy móc văn phòng.

Trading household wooden products; porcelains, fine arts; rubber products; rattan, bamboo and leafy products; industrial products, textile and leather products; agricultural, forestry and aquatic products; processed foodstuff; chemicals, materials, supplies, machinery and equipment serving the industrial and agricultural productions; groceries; electrical and mechanic appliances; fabric, industrial foodstuff; construction materials and interior decorations; transportations, motorbikes; agricultural and fishery tools, agricultural medicine of all kinds and office machines

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

- Cho thuê văn phòng
Office leasing.

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

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

Accounting period, currency unit used in

1. Năm tài chính
Fiscal year

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
The fiscal year of the company is from 01 January to 31 December of each calendar year.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND).
Currency unit used in account: Dong of Vietnam (VND)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng
Accounting system and standards

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.
Accounting system. The company has been applying the Vietnamese accounting system.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam:
Statement on the compliance with the accounting system and standards
Ban Tổng giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh Nghiệp Việt Nam hiện hành.
The Directors ensure to follow all the requirements of the prevailing Vietnamese accounting system and standards in the preparation of these financial statements
3. Hình thức kế toán áp dụng : Công ty sử dụng hình thức kế toán chứng từ ghi sổ.
Accounting form. Voucher recording.

IV Các chính sách kế toán áp dụng:
Accounting policies

1. Cơ sở lập báo cáo tài chính : Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.
Accounting convention. All the financial statements are prepared in accordance with the historical cost convention.
2. Tiền và tương đương tiền
Cash and cash equivalents
Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

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

3. Hàng tồn kho
Inventories

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

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

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp giá đích danh và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.
Costs of inventories are determined in accordance with the weighted average method and recorded in line with the perpetual method

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

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

4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác
Trade receivable and other receivable

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hoá đơn, chứng từ.
Trade receivable and other receivable are recognized at the values on supporting documents and invoices.

5. Tài sản cố định hữu hình
Tangible fixed assets

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

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

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

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

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.
Fixed assets are depreciated in accordance with the straight-line method over their estimated useful lives

6. Tài sản cố định vô hình

Intangible fixed assets

Quyền sử dụng đất

Land use right

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

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

Phần mềm máy tính

Computer software

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

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

7. Chi phí đi vay

Borrowing costs

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

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

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

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

8. Hoạt động liên doanh

Recording joint venture activities

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

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

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

Accrued expenses, accrued large repair expenses

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

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

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

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

Appropriation for unemployment fund

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

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

11. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ

Capital and funds

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

The company's sources of capital include:

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

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

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

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

12. Cổ tức

Dividends

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

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

13. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Corporate income tax

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

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

14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Recognition of sales

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

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

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

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

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

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

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.
Supplementary information for the items in the balance sheet and income statement.

Khoản mục <i>Items</i>	Quý 2-Năm 2013 <i>Quarter 2_2013</i>	Quý 1-Năm 2013 <i>Quarter 1_2013</i>
1 Tiền và các khoản tương đương bằng tiền <i>Cash and cash equivalents</i>	100.398.801.342	107.364.688.586
1.1 Tiền mặt <i>Cash</i>	1.090.028.236	1.088.647.082
1.2 Tiền gửi ngân hàng <i>Cash in bank</i>	15.767.373.105	22.234.641.504
1.3 Các khoản tương đương tiền <i>Cash equivalents</i>	83.541.400.001	84.041.400.000
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn <i>Short-term financial investment</i>		
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn <i>Short-term investment shares</i>	Quý 2-Năm 2013 <i>Quarter 2_2013</i>	Quý 1-Năm 2013 <i>Quarter 1_2013</i>
	Giá trị	Giá trị
- Cổ phiếu <i>Shares</i>	4.891.770.205	3.863.622.013
	Quý 2-Năm 2013 <i>Quarter 2_2013</i>	Quý 1-Năm 2013 <i>Quarter 1_2013</i>
- Đầu tư ngắn hạn khác <i>Other short-term investments</i>		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn <i>Provision for devaluation of short-term investments</i>	(1.092.932.562)	(1.147.405.613)
- Lý do thay đổi đối với từng khoản mục Đầu tư : Cơ cấu lại danh mục đầu tư <i>Reasons of the changes of short-term investments : Restructure the investment portfolio</i>	Quý 2-Năm 2013 <i>Quarter 2_2013</i>	Quý 1-Năm 2013 <i>Quarter 1_2013</i>
3. Các khoản phải thu ngắn hạn <i>Short term receivables</i>	54.674.324.292	77.032.030.061
3.1 Phải thu của khách hàng <i>Account receivable-trade</i>	42.940.692.117	64.147.862.778
3.2 Trả trước cho người bán <i>Prepayment to suppliers</i>	4.229.224.416	3.848.796.853
3.3 Phải thu nội bộ ngắn hạn <i>Intercompany receivables</i>		
3.4 Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng <i>Progress receipts due from construction contract</i>		
3.5 Các khoản phải thu ngắn hạn khác <i>Other receivables</i>	7.504.407.759	9.035.370.430
- Phải thu khác <i>Other receivables</i>	7.504.407.759	9.035.370.430
4. Hàng tồn kho <i>Inventories</i>	11.428.401.409	7.089.824.774
4.1 Chi phí dịch vụ dở dang <i>Work in progress</i>	7.692.702.235	3.272.766.321
4.2 Nguyên liệu, vật liệu, PTTT <i>Raw materials, spare parts</i>	3.735.699.174	3.817.058.453
4.3 Công cụ, dụng cụ <i>Tools and supplies</i>		

5. Tài sản ngắn hạn khác Other current assets	15.648.192.382	14.076.032.659
5.1 Chi phí trả trước ngắn hạn <i>Short-term prepaid expenses</i>	6.096.041.606	5.575.008.810
5.2 Thuế GTGT được khấu trừ <i>VAT to be deducted</i>	514.834.013	765.964.929
5.3 Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà Nước <i>PIT over paid to state budget</i>	-	49.129.514
5.4 Tài sản ngắn hạn khác Other current assets	9.037.316.763	7.685.929.406
Tài sản thiếu chờ xử lý <i>Deficit assets for treatment</i>	280.422.422	280.422.422
Tạm ứng <i>Advances</i>	8.396.836.085	7.044.648.728
Kỳ quỹ, kỳ cược ngắn hạn <i>Short-term deposits and mortgages</i>	360.058.256	360.858.256

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

8. Tăng giảm TSCĐ hữu hình
Tangible fixed assets

Khoản mục <i>Items</i>	Nhà cửa, vật kiến trúc <i>Building, structures</i>	Máy móc, thiết bị <i>Machinery, equipment</i>	Phương tiện vận tải <i>Mean of transportation</i>	Thiết bị dụng cụ Q. lý <i>Office Equipment</i>	TSCĐ h. thành từ quỹ PL <i>F/A from bonus & welfare funds</i>	Tổng cộng <i>Total</i>
Nguyên Giá TSCĐ Hữu Hình Historical cost						
Số dư đầu kỳ <i>Beginning balance</i>	143.085.168.645	133.333.333	182.179.498.728	28.218.266.266	565.607.260	354.181.874.232
Mua trong kỳ <i>New purchases</i>		36.907.500	365.248.364	4.231.294.070		4.633.449.934
Dầu tư XDCB hoàn thành <i>Transferred from CIP</i>	33.786.956.161					33.786.956.161
Tăng khác <i>Other increase</i>						-
Chuyển sang BDS dầu tư <i>Transfer to</i>						-
Thanh lý, nhượng bán <i>Disposal</i>			1.373.506.182			1.373.506.182
Giảm khác <i>Other decrease</i>				329.726.249		329.726.249
Số dư cuối kỳ <i>Ending balance</i>	176.872.124.806	170.240.833	181.171.240.910	32.119.834.087	565.607.260	390.899.047.896
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ <i>Beginning balance</i>	39.941.291.375	39.999.999	94.321.877.362	14.809.265.965	565.607.260	149.678.041.961
Khấu hao trong năm <i>Depreciation for the</i>	2.081.426.229	615.125	3.722.371.120	794.231.922		6.598.644.396
Chuyển sang BDS dầu tư <i>Transfer to</i>						-
Thanh lý, nhượng bán <i>Disposal</i>			1.345.399.335	188.556.262		1.533.955.597
Giảm khác <i>Other decrease</i>				3.500.000		3.500.000
Số dư cuối kỳ <i>Ending balance</i>	42.022.717.604	40.615.124	96.698.849.147	15.411.441.625	565.607.260	154.739.230.760

Giá trị còn lại <i>Net book value</i>					
Số dư đầu kỳ <i>Beginning balance</i>	103.143.877.270	93.333.334	87.857.621.366	13.409.000.301	204.503.832.271
Số dư cuối kỳ <i>Ending balance</i>	134.849.407.202	129.625.709	84.472.391.763	16.708.392.462	236.159.817.136

9. **Tăng giảm TSCĐ thuế tài chính**
Finance Lease Tangible Fixed

Chưa phát sinh
not applicable

10. **Tăng giảm TSCĐ Vô hình**

Khoản mục <i>Items</i>	Quyền sử dụng đất <i>Land use right</i>	Bản quyền, bằng sáng chế <i>Patent</i>	Nhãn hiệu hàng hoá <i>Brand</i>	Phần mềm máy vi tính <i>Software</i>	Tổng cộng <i>Total</i>
Nguyên Giá TSCĐ Vô hình <i>Historical cost</i>					
Số dư đầu kỳ <i>Beginning balance</i>	2.708.840.000	32.500.000	-	1.065.108.000	3.806.448.000
Mua trong kỳ <i>New purchases</i>	-	-	-	600.000.000	600.000.000
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-
Tăng do hợp nhất <i>Increase from</i>	-	-	-	-	-
Chuyển từ BĐS đầu tư <i>Transfer from investment property</i>	44.285.400.000				44.285.400.000
Tăng khác <i>Other increase</i>	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán <i>Disposal</i>	-	-	-	-	-
Giảm khác <i>Other decrease</i>					-
Số dư cuối kỳ <i>Ending balance</i>	46.994.240.000	32.500.000	-	1.665.108.000	48.691.848.000
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ <i>Beginning balance</i>	-	25.281.253	-	386.573.424	411.854.677
Khấu hao trong năm <i>Depreciation for the</i>	-	-	-	65.539.376	65.539.376
Thanh lý, nhượng bán <i>Disposal</i>	-	-	-	-	-
Giảm khác <i>Other decrease</i>				(230.653.126)	(230.653.126)
Số dư cuối kỳ <i>Ending balance</i>	-	25.281.253	-	682.765.926	708.047.179
Giá trị còn lại <i>Net book value</i>					
Số dư đầu kỳ <i>Beginning balance</i>	2.708.840.000	7.218.747	-	678.534.576	3.394.593.323
Số dư cuối kỳ <i>Ending balance</i>	46.994.240.000	7.218.747	-	982.342.074	47.983.800.821

Khoản mục Items	Quý 2-Năm 2013 Quarter 2_2013	Quý 1-Năm 2013 Quarter 1_2013
11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang Construction in progress	7.042.723.297	10.421.610.572
12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư Investment Property	72.265.967.345	117.230.984.345
Nguyên Giá <i>Historical cost</i>	84.498.175.910	128.783.575.910
Giá trị hao mòn lũy kế	(12.232.208.565)	(11.552.591.565)
13. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn: Short-term and long term financial investment	230.850.669.760	219.225.085.126
13.1 Đầu tư tài chính ngắn hạn Short-term financial investment	4.891.770.205	3.863.622.013
- Đầu tư chứng khoán ngắn hạn <i>Investment in short term stock</i>	4.891.770.205	3.863.622.013
+ Chứng khoán ngắn hạn tương đương tiền <i>Short term stock and cash equivalent</i>	4.891.770.205	3.863.622.013
+ Chứng khoán đầu tư ngắn hạn khác <i>Other short term investment stock</i>	-	-
- Đầu tư ngắn hạn khác <i>Other Short - term Investments</i>	-	-
13.2 Đầu tư tài chính dài hạn Long-term financial investment	225.958.899.555	215.361.463.113
- Đầu tư vào công ty con <i>Investment in subsidiaries</i>	-	-
- Đầu tư vào Công ty Liên kết <i>Investment in related parties</i>	101.401.102.829	98.265.278.177
- Đầu tư vào cơ sở đồng kiểm soát (Góp vốn liên doanh)	124.557.796.726	117.096.184.936
- Đầu tư dài hạn khác <i>Other long-term investment</i>	-	-
* Danh sách các Công ty con, công ty liên kết, liên doanh quan trọng: List of the important subsidiaries, Joint venture company:		
- Công ty TNHH MTV Vận Tải Giao Nhận Ngoại Thương (TMS Trans Co., LTD) <i>Km 7/1, Bình Thọ, Trường Thọ Ward, Thủ Đức Dist., Hồ Chí Minh City</i>		
- Công ty TNHH MTV Bất Động Sản Transimex-Saigon <i>9th Floor, TMS Building 172 Hai Ba Trưng St, Dist I, Hồ Chí Minh City</i>		
- Công ty TNHH MTV Trung Tâm Phân Phối Transimex <i>Road 23, Song Than II Industrial Zone, Di An Town, Bình Dương Province.</i>		
- Công ty CP Transimex SaiGon -Hữu Nghị <i>Dinh Trám Industrial Park, Viet Yen Dist, Bắc Giang Province</i>		
- Công ty Liên Doanh TNHH NIPPON EXPRESS (VIETNAM) <i>Room 5.3, E-TOWN BUILDING, 364 Công Hoa St., Tân Bình Dist., Hồ Chí Minh City</i>		
- Công ty TNHH Vận Tải Và Xếp Dỡ Hải An <i>7th Floor, 45 Triệu Việt Vương St, Bưởi Thi Xuan Ward, Hai Ba Trưng Dist, Hà Nội City</i>		
- Công ty Cổ Phần Vận Tải Ngoại Thương <i>A8, Trường Sơn St, Tân Bình Dist, Hồ Chí Minh City</i> <i>Transimex (Cambodia) Co., LTD</i> <i>9-10B/79 Street 205, Phnom Penh, Cambodia</i>		
14. Tài sản dài hạn khác Other long-term assets	6.832.088.732	6.002.688.845
- Chi phí trả trước dài hạn <i>Long-term prepaid expenses</i>	4.319.541.086	3.581.132.747
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại <i>Deferred income tax assets</i>	2.380.558.906	2.289.567.358
- Tài sản dài hạn khác <i>Other non-current assets</i>	131.988.740	131.988.740
15. Các khoản vay và nợ ngắn hạn Short-term borrowings and debts	105.040.669.532	75.383.627.122
- Vay ngắn hạn <i>Bank loans</i>	47.607.813.540	30.000.000.000
- Vay dài hạn đến hạn trả <i>Current portion of long term</i>	22.280.499.175	8.652.585.402

- Phải trả cho người bán <i>Accounts payable-trade</i>	35.152.356.817	36.731.041.720
Khoản mục Items	Quý 2-Năm 2013 Quarter 2_2013	Quý 1-Năm 2013 Quarter 1_2013
16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước Tax and amounts payable to State budget	4.861.258.001	8.320.545.972
16.1 - Thuế phải nộp Nhà Nước Taxes	4.861.258.001	8.320.264.497
- Thuế GTGT <i>Value added tax</i>	1.302.707.368	1.573.969.350
- Thuế xuất, nhập khẩu <i>Import, export tax</i>		
- Thuế TNDN <i>Corporate income tax</i>	2.916.725.979	6.007.957.768
- Thuế tài nguyên <i>Natural resource taxes</i>		
- Thuế nhà đất <i>Housing taxes</i>		
- Tiền thuê đất <i>Land taxes</i>	251.101.894	502.203.788
- Thuế Thu nhập cá nhân <i>Personal income tax</i>	214.566.632	199.680.805
- Thuế thu nhập cá nhân khấu trừ 10% <i>Regular personal income deduct tax (10%)</i>	175.972.692	36.272.353
- Thuế thu hộ <i>Tax collection on behalf</i>	183.436	180.433
16.2 - Các khoản phải nộp khác Other obligations		281.475
17. Chi phí phải trả Accrued expenses payable	7.549.692.344	6.797.538.720
- Chi phí phải trả <i>Accrued expenses payable</i>	7.549.692.344	6.797.538.720
18. Các khoản phải trả, phải nộp khác Other payables	4.913.765.662	4.650.547.109
- Bảo hiểm y tế <i>Health insurance</i>	72.290.684	136.579.923
- Bảo hiểm xã hội <i>Social insurance</i>	51.744.440	545.487.237
- Kinh phí công đoàn <i>Payable to trade union.</i>	218.834.941	226.642.941
- Bảo hiểm thất nghiệp <i>Jobless Insurance.</i>	16.639.105	53.574.063
- Cổ tức phải trả <i>Dividend payables</i>	15.365.075	5.827.550
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4.538.891.417	3.682.435.395
19. Phải trả dài hạn nội bộ Long term inter-company payables		
20. Các khoản vay và nợ dài hạn Long-term borrowings and debts	72.956.477.550	89.153.213.418
20.1 Vay dài hạn <i>Long term loan</i>	67.184.183.641	83.305.564.766
- Vay ngân hàng <i>Bank loan</i>	67.184.183.641	83.305.564.766
- Vay đối tượng khác <i>Other loan</i>		
Khoản mục Items	Quý 2-Năm 2013 Quarter 2_2013	Quý 1-Năm 2013 Quarter 1_2013
20.2 Nợ dài hạn <i>Long term debt</i>	5.772.293.909	5.847.648.652
- Thuế tài chính <i>Financial lease</i>		
- Trái phiếu phát hành <i>Bond issue</i>		

- Nợ dài hạn khác <i>Other long term liabilities</i>	5.772.293.909	5.847.648.652
20.3 Dự phòng trợ cấp mất việc làm <i>Provisions for unemployment</i>	-	-
21.4 Cổ phiếu Stock		
Số lượng cổ phiếu đã được phép phát hành <i>Authorized stock</i>	23.073.824	23.073.824
Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ <i>Authorized stock and paid in capital</i>	23.073.824	23.073.824
+ Cổ phiếu thưởng	23.073.824	23.073.824
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành <i>Outstanding stock</i>	23.073.824	23.073.824
+ Cổ phiếu thưởng	23.073.824	23.073.824
* Mệnh giá cổ phiếu <i>Par value stock</i>	10.000	10.000
21.5 Các quỹ của doanh nghiệp Company funds	4.435.107.651	3.738.829.195
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi <i>Bonus and welfare funds</i>	3.652.829.040	2.801.312.199
+ Quỹ sinh hoạt phí HĐQT <i>Fund for the Board of Management</i>	782.278.611	937.516.996
22. Doanh thu chưa thực hiện <i>Unearned revenue</i>	-	3.005.432.517
23. Tài sản thuê ngoài <i>Assets leased</i>	-	-
VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Supplementary information for the items in the income statement.		
Khoản mục Items	Quý 2-Năm 2013 Quarter 2_2013	Quý 1-Năm 2013 Quarter 1_2013
25. Doanh thu <i>Revenue</i>	81.466.592.281	121.506.770.220
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ <i>Revenue from sales of goods and rendering of</i>	81.466.592.281	121.506.770.220
26. Các khoản giảm trừ doanh thu <i>Deductible items</i>	-	-
Giảm giá hàng bán <i>Sales allowances</i>	-	-
27. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ <i>Net revenue from sales of goods and rendering</i>	81.466.592.281	121.506.770.220
28. Giá vốn hàng bán <i>Cost of goods sold</i>	65.011.013.400	93.825.782.269
29. Doanh thu hoạt động tài chính <i>Income from financial activities</i>	2.125.176.003	1.855.590.111
+ Lãi tiền gửi, tiền cho vay <i>Interest income</i>	2.329.624.219	1.802.755.936
+ Lãi góp vốn liên doanh <i>Gains from capital contributed to joint venture</i>	-	-
+ Lãi được chia do tăng vốn góp liên doanh <i>Gains from increasing contributed capital to</i>	-	-
+ Lãi bán ngoại tệ <i>Interest from foreign currency</i>	-	-
+ Lãi chênh lệch tỷ giá <i>Profit from differential rate</i>	792.282	12.686.817
+ Doanh thu hoạt động tài chính khác <i>Other financial income</i>	-205.240.498	40.147.358
30. Chi phí tài chính <i>Expenses from financial activities</i>	3.685.497.767	1.597.750.647
+ Chi phí trả lãi tiền vay <i>Expense from financial activities</i>	3.695.843.697	1.445.175.194
+ Lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ <i>Profit, loss from foreign currency trading</i>	-	-

+ Lỗ do chênh lệch tỷ giá <i>Loss from differential rate</i>	7.498.148	1.039.590
+ Chi phí hoạt động tài chính khác <i>Other Expenses from financial activities</i>	-17.844.078	151.535.863
31. Chi phí sản xuất và dịch vụ kinh doanh theo yếu tố	71.682.033.506	100.841.552.450
1. Chi phí nhiên liệu, vật tư, dụng cụ <i>Cost of Raw materials</i>	12.530.886.392	20.138.616.361
2. Chi phí nhân viên <i>Labor cost</i>	13.697.918.772	15.545.129.659
a/ Lương và phụ cấp <i>Salary and allowance</i>	12.526.627.793	14.515.102.516
b/ BHXH, BHYT và KPCĐ <i>Social, health insurance, trade union</i>	1.171.290.979	1.030.027.143
3. Chi phí khấu hao TSCĐ <i>Depreciation expenses</i>	7.573.838.788	7.012.227.386
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài <i>External services expenses</i>	32.850.727.790	53.805.880.397
5. Chi phí khác bằng tiền <i>Other expenses in cash</i>	5.028.661.764	4.339.698.647
32. Thuế TNDN phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ <i>Corporate income tax and profit after tax</i>		
1. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế <i>Gross accounting income before tax</i>	20.213.099.489	32.245.794.407
2. Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN. <i>Add and less accounting income confirms taxable</i>	-10.428.747.744	-8.992.712.687
- Chi phí trích trước năm trước khấu trừ năm nay <i>Previous year's accrued expenses to be deducted in the current year</i>	-6.797.538.720	-5.014.479.661
- Hoàn nhập khoản trích trước chi phí năm nay <i>Reversal of accrued expenses in the current year</i>	7.549.692.344	6.797.538.720
- Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện <i>Unrealized exchange gain</i>	-	-
- Chi phí sau thuế <i>Expenses after corporate income tax</i>	543.476.919	823.795.403
- Lãi được chia do tăng vốn góp liên doanh <i>Gains from increasing contributed capital to joint venture</i>	11.724.378.287	11.599.567.149
3. Tổng thu nhập chịu thuế <i>Taxable income</i>	9.784.351.745	23.253.081.720
4. Chi phí thuế TNDN hiện hành <i>Current income tax expense</i>	2.503.592.485	6.017.957.744
5. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại <i>Deferred income tax expense</i>	-134.114.298	-525.986.644
6. Lợi nhuận sau thuế TNDN <i>Net profit after corporate income tax</i>	17.843.621.302	26.753.823.307
VII. Giao dịch với các bên liên quan <i>Transactions with related parties</i>		
Giao dịch với các thành viên chủ chốt và các cá nhân có liên quan <i>Transactions with key managers and related individuals</i>		
Các thành viên chủ chốt và các cá nhân có liên quan gồm : Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, Kế toán trưởng của các công ty trong Tập đoàn và các thành viên mật thiết trong gia đình các cá nhân này. Key managers and related individuals include the Board members, the Directors, the Chief Accountants of the companies in the Groups and their family members.		
Thu nhập của các thành viên chủ chốt như sau : <i>Income of key managers is as follows:</i>	Quý 2-Năm 2013 <i>Quarter 2_2013</i>	Quý 1-Năm 2013 <i>Quarter 1_2013</i>
Tiền lương <i>Salary</i>	954.756.884	1.040.925.760
Phụ cấp <i>Allowances</i>		

Cộng	954.756.884	1.040.925.760
Total		
Giao dịch với các bên liên quan khác Transactions with other related parties		
Các bên liên quan khác với Tập đoàn gồm : Other related parties of the Group include:		
Bên liên quan Related parties	Mối quan hệ Relationship	
Công ty Liên Doanh TNHH Nippon Express Việt Nam Nippon Express (Vietnam) Co., Ltd.	Công ty liên doanh Joint venture company	
Công ty TNHH Vận Tải Và Xếp Dỡ Hải An Hai An Transport And Stevedoring Co., Ltd.	Công ty liên kết Associate	
Công ty Cổ Phần Vận Tải Ngoại Thương VINAFREIGHT	Công ty liên kết Associate	
Các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ giữa tập đoàn và các bên liên quan khác như sau : During the period, the Group has had following transactions with other related parties:		
	Quý 2-Năm 2013 Quarter 2_2013	Quý 1-Năm 2013 Quarter 1_2013
Công ty Liên Doanh TNHH Nippon Express Việt Nam Nippon Express (Vietnam) Co., Ltd.		
Cung cấp dịch vụ Service provision		
Lợi nhuận được chia từ góp vốn tham gia liên doanh Joint venture profit		
Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, công nợ của các bên liên quan khác như sau : As of the balance sheet date, the accounts receivable from other related parties are as follows:		
Công ty Liên Doanh TNHH Nippon Express Việt Nam Nippon Express (Vietnam) Co., Ltd.	Quý 2-Năm 2013 Quarter 2_2013	Quý 1-Năm 2013 Quarter 1_2013
Dịch vụ cung cấp Service provision	1.033.006.064	797.542.830
Công nợ phải thu Total amount receivable	945.211.114	797.542.830
Giá vốn và dịch vụ cung cấp cho các bên liên quan là giá thị trường. Việc mua hàng hóa và dịch vụ từ các bên liên quan được thực hiện theo giá thị trường. The prices of goods and services provided to the related parties are the market prices. The purchases of goods and services from the related parties are done at the market prices.		

Ngày 12 tháng 8 năm 2013
Prepared, August 12th 2013

Tổng Giám Đốc
General Director

Lập Biểu
Prepared by

Kế toán trưởng
Chief Accountant


LÊ NGỌC HỒNG


LÊ VĂN HÙNG


LÊ DUY HIỆP

22. Vốn chủ sở hữu

OWNERS' EQUITY

22.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Changning in owner's equity

Khoản mục Items	Vốn góp Paid in capital	Thặng dư vốn cổ phần Share capital surplus	Cổ phiếu ngân quỹ Treasury shares	Quỹ DTP Development and investment funds	Quỹ DPTC Financial reserved fund	Chênh lệch tỷ giá hối đoái Difference on foreign exchange	Lợi nhuận chưa phân phối Undistributed earnings
SỐ DƯ ĐẦU QUÝ TRƯỚC <i>Prior quarter's opening</i>	230.738.240.000	161.021.127.853	-	36.532.173.848	10.438.550.513	-	136.391.461.955
- Tăng vốn trong quý trước <i>Prior quarter's capital received</i>	-	-	-	-	-	-	-
- Vốn bổ sung từ thuế TNDN được miễn <i>Capital addd from corporate income tax</i>	-	-	-	-	-	-	-
- Sử dụng vốn <i>Utilisation of capital</i>	-	-	-	-	-	-	-
- Lợi nhuận tăng trong quý trước <i>Prior quarter's profit</i>	-	-	-	-	-	-	32.245.794.407
- Chi phí thuế TNDN hiện hành <i>Current income tax</i>	-	-	-	-	-	-	6.017.957.744
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại <i>Deferred income tax expense</i>	-	-	-	-	-	-	(525.986.644)
- Trích lập quỹ <i>Transfers to funds</i>	-	-	-	1.783.945.539	594.648.513	-	4.043.609.889
- Chia cổ tức quý trước <i>Prior quarter's dividend paid</i>	-	-	-	-	-	-	-
- Hoàn nhập chênh lệch tỷ giá <i>Reversal of difference on foreign</i>	-	-	-	-	-	-	-
- Đánh giá chênh lệch tỷ giá <i>Difference on foreign exchange rate</i>	-	-	-	-	-	-	-
- Điều chỉnh khác <i>Other adjustments</i>	-	-	-	-	-	-	-
SỐ DƯ CUỐI QUÝ TRƯỚC <i>Prior year's closing</i>	230.738.240.000	161.021.127.853	-	38.316.119.387	11.033.199.026	-	159.091.675.373

SỐ DƯ ĐẦU QUÝ NÀY <i>Current quarter's opening</i>	230.738.240.000	161.021.127.853	-	38.316.119.387	11.033.199.026	-	159.091.675.373
- Tăng vốn trong quý này <i>Current quarter's capital received</i>							
- Vốn bổ sung từ thuế TNDN được miễn <i>Capital add from corporate income tax</i>	-	-	-				
- Sử dụng vốn <i>Utilisation of capital</i>	-		-				
- Lợi nhuận tăng trong quý này <i>Current quarter's profit</i>	-		-				20.213.099.489
- Chi phí thuế TNDN hiện hành <i>Current income tax</i>							2.503.592.485
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại <i>Deferred income tax expense</i>							(134.114.298)
- Trích lập quỹ <i>Transfers to funds</i>	-		-	568.183.794	189.394.598		1.859.232.976
- Chia cổ tức quý này <i>Current quarter's dividend paid</i>			-				20.766.441.600
- Hoàn nhập chênh lệch tỷ giá <i>Reversal of difference on foreign</i>							
- Đánh giá chênh lệch tỷ giá <i>Difference on foreign exchange rate</i>							
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số <i>Profit after tax of minority shareholder</i>							(4.285.733)
- Điều chỉnh khác <i>Other adjustments</i>							2.714.739.144
SỐ DƯ CUỐI QUÝ NÀY <i>Current quarter's closing</i>	230.738.240.000	161.021.127.853	-	38.884.303.181	11.222.593.624	-	151.599.168.688

22.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Details of the owner's investment capital

Khoản mục Items	Quý này			Quý trước		
	Tổng số Total	Vốn CP thường Normal share	Vốn CP ưu đãi	Tổng số Total	Vốn CP thường Normal share	Vốn CP ưu đãi Preference
- Vốn đầu tư của Nhà Nước State capital	13.096.550.000	13.096.550.000	-	13.096.550.000	13.096.550.000	-
- Vốn góp (cổ đông, thành viên) Paid in-capital (from shareholders)	217.641.690.000	217.641.690.000	-	217.641.690.000	217.641.690.000	-
- Thặng dư vốn cổ phần Share capital surplus	161.021.127.853	161.021.127.853	-	161.021.127.853	161.021.127.853	-
- Cổ phiếu ngân quỹ Treasury stock	-	-	-	-	-	-
Cộng Total	391.759.367.853	391.759.367.853	-	391.759.367.853	391.759.367.853	-

CÔNG TY CỔ PHẦN
TRANSIMEX - SAIGON

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự Do - Hạnh Phúc

Số: 308 / KT_TMS/2013

V/V: Giải trình kết quả hoạt động

kinh doanh hợp nhất quý 2 năm 2013

Tp.HCM, ngày 12 tháng 8 năm 2013

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN
TP. HỒ CHÍ MINH

ĐẾN

Số: 28.150
Giờ: Ngày 13 tháng 8 năm 13

Kính gửi: SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP.HỒ CHÍ MINH

Công ty Cổ phần TRANSIMEX-SAIGON (mã CK : TMS) giải trình kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất quý 2 năm 2013 giảm so với quý 2 năm 2012 như sau :

Bảng so sánh kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất
Quý 2 năm 2013 và Quý 2 năm 2012

ĐVT : VNĐ

Chỉ tiêu	Quý 2		Tăng (giảm)	
	Năm 2013	Năm 2012	Giá trị	Tỉ lệ %
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	81.466.592.281	101.157.424.682	-19.690.832.401	-19,47%
Lãi từ hoạt động liên doanh, liên kết.	11.724.378.287	13.617.375.849	-1.892.997.562	-13,90%
Lợi nhuận sau thuế TNDN	17.847.907.035	21.145.118.540	-3.297.211.505	-15,59%

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp hợp nhất của Công ty trong quý 2 năm 2013 là 17.847.907.035 đồng, giảm 3.297.211.505 đồng (giảm tương ứng tỉ lệ 15,59%) so với quý 2 năm 2012 chủ yếu là do sản lượng dịch vụ giao nhận xuất nhập khẩu và lãi từ hoạt động liên doanh, liên kết của quý này giảm so với cùng kỳ năm trước. Lợi nhuận sau thuế lũy kế hợp nhất của 6 tháng đầu năm 2013 là 44.606.016.432 đồng, tăng 8.187.725.555 đồng (tăng tương ứng tỉ lệ 22,48%) so với 6 tháng đầu năm 2012.

Trân trọng,

Công ty Cổ Phần Transimex-Saigon
Tổng Giám Đốc



Le Duy Hiệp

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu P.KTTC, P.TCHC, P.KH&ĐT