

TỔNG CÔNG TY HÀNG HẢI VIỆT NAM  
CÔNG TY TNHH MTV CẢNG CẦN THƠ

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ III NĂM 2014**  
(TỔNG HỢP)

**TỔNG CÔNG TY HÀNG HẢI VIỆT NAM  
CÔNG TY TNHH MTV CẢNG CẦN THƠ**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÝ III NĂM 2014  
(TỔNG HỢP)**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND	
			30/09/14	31/12/13
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>41,968,350,938</b>	<b>34,743,044,799</b>
<i>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</i>	<b>110</b>	V.1	<b>22,389,316,765</b>	<b>9,811,969,555</b>
1. Tiền	111		10,710,045,895	6,613,391,403
2. Các khoản tương đương tiền	112		11,679,270,870	3,198,578,152
<i>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	<b>120</b>	V.2	-	<b>500,000,000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	500,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
<i>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</i>	<b>130</b>	V.3	<b>16,898,349,496</b>	<b>21,636,199,671</b>
1. Phải thu khách hàng	131		17,084,056,258	17,888,218,292
2. Trả trước cho người bán	132		205,431,527	113,899,527
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		2,306,326,035	2,279,711,306
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135		1,729,848,700	4,973,134,172
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(4,427,313,024)	(3,618,763,626)
<i>IV. Hàng tồn kho</i>	<b>140</b>	V.4	<b>596,095,112</b>	<b>478,824,183</b>
1. Hàng tồn kho	141		596,095,112	478,824,183
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<i>V. Tài sản ngắn hạn khác</i>	<b>150</b>	V.5	<b>2,084,589,565</b>	<b>2,316,051,390</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		185,804,033	271,649,465
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		273,751,095	99,128,325
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	154		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1,625,034,437	1,945,273,600
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>247,777,591,325</b>	<b>253,873,209,838</b>
<i>I. Các khoản phải thu dài hạn</i>	<b>210</b>	V.6	<b>729,214,295</b>	<b>723,666,200</b>
1. Phải thu dài hạn khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		729,214,295	723,666,200
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
<i>II. Tài sản cố định</i>	<b>220</b>		<b>237,430,677,579</b>	<b>246,449,168,427</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	136,726,600,485	146,261,700,937
- Nguyên giá	222		239,872,621,073	239,824,421,073
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(103,146,020,588)	(93,562,720,136)
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.8	5,762,829,887	5,879,879,918
- Nguyên giá	228		7,803,335,602	7,803,335,602
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2,040,505,715)	(1,923,455,684)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.9	94,941,247,207	94,307,587,572
<i>III. Bất động sản đầu tư</i>	<b>240</b>		-	-
1. Nguyên giá	241		-	-
2. Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
<i>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</i>	<b>250</b>		<b>4,497,251,573</b>	<b>4,497,251,573</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		4,497,251,573	4,497,251,573
<i>V. Tài sản dài hạn khác</i>	<b>260</b>	V.10	<b>5,120,447,878</b>	<b>2,203,123,638</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		5,120,447,878	2,203,123,638
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>289,745,942,263</b>	<b>288,616,254,637</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính: VND

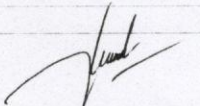
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/14	31/12/13
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>44,292,271,771</b>	<b>41,185,338,936</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>41,150,179,411</b>	<b>38,565,269,213</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		-	
2. Phải trả người bán	312	V.11	1,795,217,259	696,627,014
3. Người mua trả tiền trước	313		212,278,736	139,986,749
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.12	1,442,333,260	2,621,616,390
5. Phải trả người lao động	315		2,782,508,280	1,830,352,543
6. Chi phí phải trả	316		1,200,117,063	133,991,275
7. Phải trả nội bộ	317		256,751,951	186,850,587
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	318		-	
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	33,460,972,862	32,955,844,650
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-	
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>3,142,092,360</b>	<b>2,620,069,723</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	
3. Phải trả dài hạn khác	333	V.14	646,980,000	571,636,650
4. Vay và nợ dài hạn	334		995,112,360	1,105,680,401
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	
8. Doanh thu chưa thực hiện	338	V.15	1,500,000,000	942,752,672
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	
10. Quỹ bình ổn giá xăng dầu	340		-	
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>245,453,670,492</b>	<b>247,430,915,701</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.16	<b>245,453,670,492</b>	<b>247,430,915,701</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		248,396,359,441	248,396,359,441
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	
4. Cổ phiếu 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		-	
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		-	
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(2,942,688,949)	(965,443,740)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
2. Nguồn kinh phí	432		-	
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>289,745,942,263</b>	<b>288,616,254,637</b>

TỔNG CÔNG TY HÀNG HẢI VIỆT NAM  
CTY TNHH MTV CẢNG CẦN THƠ  
**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP**  
*Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014*

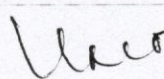
Mẫu số : B 01 - DN

<b>Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán</b>	<i>Thuyết minh</i>	<b>30/09/14</b>	<b>31/12/13</b>
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		595,656,386	595,656,386
5. Ngoại tệ các loại (USD)		73,724.18	123,677.77
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

**Người lập bảng**

  
Thái Thị Mỹ Linh

**Kế toán trưởng**



**Nguyễn Văn Dục**

**Tổng giám đốc**



  
**Phan Thành Tiên**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Quý 3 năm 2014

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế từ đầu năm
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		23,354,605,373	23,720,408,256	65,222,006,436
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		24,100,909	-	24,100,909
3. Doanh thu thuần về BH và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	23,330,504,464	23,720,408,256	65,197,905,527
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.1	18,020,002,080	17,944,792,907	50,562,170,179
5. Lợi nhuận gộp về BH và cung cấp dịch vụ	20	VI.1	5,310,502,384	5,775,615,349	14,635,735,348
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.2	639,059,358	981,641,322	1,678,561,906
7. Chi phí tài chính	22	VI.3	-	29,514,296	29,514,296
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	29,514,296	29,514,296
8. Chi phí bán hàng	24		348,788,307	106,236,900	498,592,372
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.4	5,810,111,309	6,426,523,539	17,820,245,938
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(209,337,874)	194,981,936	(2,034,055,352)
11. Thu nhập khác	31	VI.5	35,366,942	2,184,167	58,008,545
12. Chi phí khác	32	VI.6	1,022,600	175,802	1,198,402
13. Lợi nhuận khác	40		34,344,342	2,008,365	56,810,143
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	VI.7	(174,993,532)	196,990,301	(1,977,245,209)
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51				
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	VI.7	(174,993,532)	196,990,301	(1,977,245,209)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				

Người lập

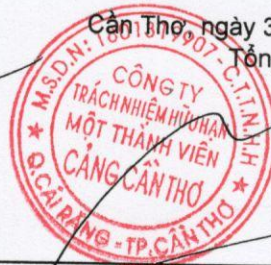
Kế toán trưởng

Cần Thơ, ngày 30 tháng 09 năm 2014  
Tổng giám đốc

Thái Thị Mỹ Linh

Nguyễn Văn Đức

Phan Thành Tiến



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

(Theo phương pháp trực tiếp)

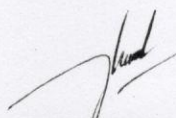
Đơn vị tính : VND

Chi tiêu	Mã số	Kỳ này	lũy kế
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	22,293,054,530	64,747,189,319
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(4,340,708,285)	(21,187,918,386)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(2,854,218,397)	(8,709,034,136)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	-	-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05	-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	15,322,575,202	34,595,739,665
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(24,213,118,278)	(56,976,268,828)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	<b>6,207,584,772</b>	<b>12,469,707,634</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(27,160,000)	(27,160,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	37,550,624	134,799,567
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	<b>10,390,624</b>	<b>107,639,567</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	<b>6,217,975,396</b>	<b>12,577,347,201</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	<b>16,171,341,360</b>	<b>9,811,969,555</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	<b>22,389,316,756</b>	<b>22,389,316,756</b>

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

  
Thái Thị Mỹ Linh

  
Nguyễn Văn Dục

  
Phan Thành Tiến



TỔNG CÔNG TY HÀNG HẢI VIỆT NAM  
 CTY TNHH MTV CẢNG CẦN THƠ

**BÁO CÁO TỔNG HỢP CHI PHÍ SXKD**

Quý 3 năm 2014

Đơn vị tính: VND

Diễn giải	Mã số	Quý 3 2014	Luỹ kế từ đầu năm
	2		6
<b>I. Chi phí trực tiếp</b>		<b>18,020,002,080</b>	<b>50,562,170,179</b>
1. Nhiên liệu		946,569,440	2,021,767,751
2. Vật liệu, công cụ		174,398,274	404,281,193
3. Khấu hao TSCĐ		2,710,261,393	8,227,458,537
4. Sửa chữa TSCĐ		88,236,887	208,827,852
4. Lương CN trực tiếp		2,890,697,679	9,202,157,130
5. BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN		181,090,409	507,800,970
6. Chi phí khác		11,028,747,998	29,989,876,746
Trong đó: Giá vốn của h.động thương mại		3,999,156,279	8,962,377,234
<b>II. Chi phí bán hàng</b>		<b>348,788,307</b>	<b>498,592,372</b>
1. Chi phí nhân viên		196,433,507	247,349,183
Trong đó: - Tiền lương, tiền công		160,041,164	206,599,897
- BHXH, KPCĐ, BHYT, BHTN		25,742,343	28,824,286
- Tiền ăn ca		10,650,000	11,925,000
2. Chi phí vật liệu, nhiên liệu		0	6,542,728
3. Chi phí dụng cụ, đồ dùng		0	0
4. Chi phí khấu hao TSCĐ		20,603,268	61,809,804
5. Chi phí sửa chữa TSCĐ		6,924,750	14,149,500
6. Chi phí quảng cáo, tiếp thị		0	14,754,545
7. Chi phí hoa hồng		0	0
8. Chi phí điện nước		2,900,000	2,900,000
9. Chi khác		121,926,782	151,086,612
<b>III. Chi phí quản lý</b>		<b>5,810,111,309</b>	<b>17,820,245,938</b>
1. Chi phí nhân viên quản lý		2,846,425,271	8,672,667,111
Trong đó: - Tiền lương, tiền công		2,420,518,158	7,355,950,668
- BHXH, KPCĐ, BHYT, BHTN		306,717,113	963,235,818
- tiền ăn ca		119,190,000	353,480,625
2. Chi phí vật liệu, nhiên liệu		129,121,469	502,623,870
3. Chi phí dụng cụ, đồ dùng văn phòng		129,400,405	431,313,209
4. Khấu hao TSCĐ		470,456,349	1,411,082,142
5. Thuế, phí và lệ phí		8,585,183	44,543,066
6. Chi phí sửa chữa		88,168,086	265,950,717
7. Chi phí điện nước		45,776,776	106,918,022
8. Chi phí thông tin		62,733,876	181,161,676
9. Thuê văn phòng		0	0
10. Chi phí tiếp thị khách hàng, hội nghị, tiếp tân, khánh tiết		443,200,412	1,215,580,660
11. Chi phí đào tạo		16,200,000	36,350,000
12. Công tác phí, tàu xe đi phép		371,963,953	837,625,047
13. Chi phí quản lý nộp cấp trên		0	0
14. Chi phí nghiên cứu khoa học		0	0
15. Chi phí dự phòng trợ cấp mất việc làm		0	0
16. Chi khác		1,198,079,529	4,114,430,418
<b>Tổng cộng</b>		<b>24,178,901,696</b>	<b>68,881,008,489</b>

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 30 tháng 06 năm 2014

Tổng giám đốc





## TÀI SẢN CỐ ĐỊNH - VÔ HÌNH

Từ 1/07/2014 đến 30/09/2014

### TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH


Khoản mục	Quyền sử dụng Đất	Bản quyền Bằng sáng chế	Phần mềm Máy Vi Tính	Tổng cộng
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>7,803,335,602</b>			<b>7,803,335,602</b>
<b>Số tăng trong quý (đến 30/09/14)</b>				
<i>Mua trong năm</i>				
<i>Tạo ra từ nội bộ D/N</i>				
<i>Tăng do hợp nhất kinh doanh</i>				
<i>Tăng Khác</i>				
<b>Số giảm trong quý (đến 30/09/14)</b>				
<i>Thanh lý, nhượng bán</i>				
<i>Giảm khác</i>				
<b>Số dư Đến 30/09/2014</b>	<b>7,803,335,602</b>			<b>7,803,335,602</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>2,001,489,038</b>			<b>2,001,489,038</b>
<b>Số dư đầu năm</b>	1,923,455,684			1,923,455,684
<b>Số KH trong quý trước</b>	78,033,354			78,033,354
<b>Số KH trong quý 3</b>	39,016,677			39,016,677
<i>Tăng khác</i>				
<b>Số giảm trong quý (đến 30/09/14)</b>				
<i>Thanh lý, nhượng bán</i>				
<i>Giảm khác</i>				
<b>Số dư Đến 30/09/2014</b>	<b>2,040,505,715</b>			<b>2,040,505,715</b>
<b>GTCL của TSCD vô hình</b>				
Tại ngày đầu năm		-	0	
Tại ngày 30/09/2014	<b>5,762,829,887</b>	-	0	<b>5,762,829,887</b>

Ngày 30 tháng 09 năm 2014

Người Lập

P. Tài chính Kế toán

Tổng giám đốc

  
 Thái Thị Mỹ Linh

  
 Nguyễn Văn Dục



  
 Phan Thành Tiến

**TẶNG GIẢM TSCĐ ĐẾN 30/09/2014**

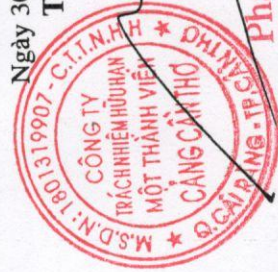
Từ 1/07/14 đến 30/09/14

Đơn vị : Đồng

KHOẢN MỤC	NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC	MMTB ĐỒNG LỰC	PT. VẬT TÀI TRUYỀN DẪN	T. BỊ Q/LÝ	TSCĐ #	TỔNG CỘNG
<b>Số Dư đầu năm</b>	<b>176,189,760,639</b>	<b>4,362,202,334</b>	<b>59,051,671,523</b>	<b>81,747,750</b>	<b>139,038,827</b>	<b>239,824,421,073</b>
Mua trong quý trước					48,200,000	48,200,000
Mua trong quý này						-
Đầu tư XDCB hoàn thành						-
Tặng khác						-
Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
Thanh lý, nhượng bán						-
Giảm khác						-
<b>Số dư cuối quý này</b>	<b>176,189,760,639</b>	<b>4,362,202,334</b>	<b>59,051,671,523</b>	<b>81,747,750</b>	<b>187,238,827</b>	<b>239,872,621,073</b>
<b>GIÁ TRỊ ĐÃ HAO MÒN LUY KẾ</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>60,303,505,652</b>	<b>2,544,674,184</b>	<b>30,555,914,865</b>	<b>70,810,250</b>	<b>87,815,185</b>	<b>93,562,720,136</b>
Khấu hao trong các quý trước	4,024,033,344	151,023,144	2,236,995,728	1,875,000	7,068,903	6,420,996,119
Khấu hao trong quý này	2,012,016,672	75,511,572	1,070,160,685	937,500	3,677,904	3,162,304,333
Tặng khác						-
Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
Thanh lý, nhượng bán						-
Giảm khác						-
<b>Số dư cuối quý</b>	<b>66,339,555,668</b>	<b>2,771,208,900</b>	<b>33,863,071,278</b>	<b>73,622,750</b>	<b>98,561,992</b>	<b>103,146,020,588</b>
<b>Giá trị còn lại TSCĐ</b>						
<b>Tại ngày đầu năm</b>	<b>115,886,254,987</b>	<b>1,817,528,150</b>	<b>28,495,756,658</b>	<b>10,937,500</b>	<b>51,223,642</b>	<b>146,261,700,937</b>
<b>Tại ngày cuối quý.</b>	<b>109,850,204,971</b>	<b>1,590,993,434</b>	<b>25,188,600,245</b>	<b>8,125,000</b>	<b>88,676,835</b>	<b>136,726,600,485</b>

Ngày 30 Tháng 09 Năm 2014

Tổng Giám đốc



Phan Thành Tiến

Kế toán trưởng

*(Handwritten signature)*

Nguyễn Văn Dục

Người Lập

*(Handwritten signature)*

Thái Thị Mỹ Linh

## BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

30/09/2014

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn: *Doanh nghiệp Nhà nước*
2. Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại dịch vụ
3. Ngành nghề kinh doanh: Khai thác cảng biển, kinh doanh dịch vụ hàng hải, cho thuê kho, bãi, cho thuê VP...
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

### II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

1. Kỳ kế toán năm: *bắt đầu từ ngày 01/07 kết thúc vào ngày 30/09*
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

### III. Chế độ và Chuẩn mực kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: theo chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC và các Chuẩn mực kế toán hiện hành
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam
3. Hình thức kế toán áp dụng: *Chứng từ ghi sổ*

### IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền. Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán
  - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: theo chế độ hiện hành
  - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: căn cứ theo tỷ giá giao dịch bình quân liên ngân hàng
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: được phản ánh theo giá gốc, bao gồm giá mua cộng chi phí mua hàng liên quan (chi phí vận chuyển.....)
  - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ.
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kiểm kê định kỳ
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ ( hữu hình, vô hình, );
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ ( hữu hình, vô hình, ).
4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư;
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
  - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:  
*theo phương pháp khấu hao đường thẳng (áp dụng theo TT45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của BTC)*
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:
  - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;
7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:
  - Chi phí trả trước;
  - Chi phí khác;
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;
  - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.
8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
  - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng;

- Doanh thu cung cấp dịch vụ;

- Doanh thu hoạt động tài chính;

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: đồng

	30/09/14	31/12/2013
<b>1 Tiền</b>		
- Tiền mặt	297,395,871	104,946,372
- Tiền gửi ngân hàng	10,412,650,024	6,508,445,031
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>10,710,045,895</b>	<b>6,613,391,403</b>
<b>2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:</b>		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	11,679,270,870	3,698,578,152
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>11,679,270,870</b>	<b>3,698,578,152</b>
<b>3 Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>		
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	17,278,648,677	21,636,199,671
<b>Cộng</b>	<b>17,278,648,677</b>	<b>21,636,199,671</b>
<b>4 Hàng tồn kho</b>		
- Hàng mua đang đi trên đường	0	
- Nguyên liệu, vật liệu	52,263,895	53,582,167
- Công cụ, dụng cụ	294,469,923	248,551,151
- Chi phí SX, KD dở dang		
- Thành phẩm		
- Hàng hoá	249,361,294	176,690,865
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>596,095,112</b>	<b>478,824,183</b>
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:		
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>5 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Thuế GTGT được khấu trừ	273,751,095	99,128,325
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		
<b>Cộng</b>	<b>273,751,095</b>	<b>99,128,325</b>
<b>6 Phải thu dài hạn nội bộ</b>		
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- .....		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	729,214,295	723,666,200
<b>Cộng</b>	<b>729,214,295</b>	<b>723,666,200</b>
<b>7 Phải thu dài hạn khác</b>		
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	0	
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>		
- Tổng số chi phí XD CB dở dang:	<b>94,941,247,207</b>	<b>94,307,587,572</b>
Trong đó: ( Những công trình lớn):		
+ Công trình: XD Cảng Cái Cui giai đoạn I	<b>59,433,908,642</b>	<b>59,433,908,642</b>

		30/09/14	31/12/2013
	+ Công trình: XD Cảng Cái Cui giai đoạn II	34,844,963,930	34,844,963,930
	+ Chi phí mua Romooc 40" đang chờ điều chuyển	662,374,635	28,715,000
<b>9</b>	<b>Đầu tư dài hạn khác:</b>		
	- Đầu tư cổ phiếu		
	- Đầu tư trái phiếu		
	- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
	- Cho vay dài hạn		
	- Đầu tư dài hạn khác		
	<i>Cộng</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>10</b>	<b>Chi phí trả trước dài hạn</b>		
	- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
	- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
	- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
	- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
	- Chi phí trả trước dài hạn khác	5,120,447,878	2,203,123,638
	<i>Cộng</i>	<i>5,120,447,878</i>	<i>2,203,123,638</i>
<b>11</b>	<b>Vay và nợ ngắn hạn</b>		
	- Vay ngắn hạn		
	- Nợ dài hạn đến hạn trả		
	<i>Cộng</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>12</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>		
	- Thuế giá trị gia tăng	383,408,001	454,653,398
	- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
	- Thuế xuất, nhập khẩu		
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
	- Thuế thu nhập cá nhân	148,432,824	65,852,458
	- Thuế tài nguyên		
	- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	904,757,604	2,095,375,703
	- Các loại thuế khác	5,734,831	5,734,831
	- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
	<i>Cộng</i>	<i>1,442,333,260</i>	<i>2,621,616,390</i>
<b>13</b>	<b>Chi phí phải trả</b>		
	- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
	- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
	- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
	- Chi phí phải trả khác	1,200,117,063	133,991,275
	<i>Cộng</i>	<i>1,200,117,063</i>	<i>133,991,275</i>
<b>14</b>	<b>Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>		
	- Tài sản thừa chờ xử lý		
	- Bảo hiểm y tế		(7,686,809)
	- Bảo hiểm xã hội	(35,498,271)	(3,969,619)
	- Kinh phí công đoàn	67,888,167	19,202,782
	- Bảo hiểm thất nghiệp	(36,325,262)	(834,185)
	- Quỹ trợ cấp về hưu		
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1,099,116,650	
	- Tạm thu tiền thuế TNCN		
	- Tiền 2% BHXH giữ lại		
	- Tiền Cty Minh Thông bảo hành		
	- Doanh thu chưa thực hiện		942,752,672
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	33,460,972,862	32,955,844,655
	<i>Cộng</i>	<i>34,556,154,146</i>	<i>33,905,309,496</i>
<b>15</b>	<b>Phải trả dài hạn nội bộ</b>		
	- Vay dài hạn nội bộ		

		30/09/14	31/12/2013
	- .....		
	- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>Vay và nợ dài hạn</b>		
16.1	Vay dài hạn	995,112,360	1,105,680,401
	- Vay ngân hàng	995,112,360	1,105,680,401
	- Vay đối tượng khác		
	- Trái phiếu phát hành		
16.2	Nợ dài hạn	646,980,000	571,636,650
	- Thuê tài chính		
	- Nợ dài hạn khác	646,980,000	571,636,650
	<b>Cộng</b>	<b>1,642,092,360</b>	<b>1,677,317,051</b>
17	Nguồn kinh phí		
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

Chi tiêu	Đơn vị tính: VND	
	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	Quý trước
<b>18. Tổng doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ</b>	<b>23,354,605,373</b>	<b>23,720,408,256</b>
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	23,354,605,373	23,720,408,256
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	0	0
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính	23,354,605,373	23,720,408,256
<b>19. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
<b>20. Doanh thu thuần về bán hàng, cung cấp dịch vụ</b>	<b>23,354,605,373</b>	<b>23,720,408,256</b>
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
<b>21. Giá vốn hàng bán</b>	<b>18,020,002,080</b>	<b>17,872,565,635</b>
- Giá vốn của hàng hoá đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b>18,020,002,080</b>	<b>17,872,565,635</b>
<b>22. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		



Chi tiêu	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Quý này	Quý trước
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	639,059,358	981,641,322
<b>Cộng</b>	<b>639,059,358</b>	<b>981,641,322</b>
<b>23. Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác	0	29,514,296
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>29,514,296</b>
<b>24. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		0
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí chịu thuế hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
<b>25. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
<b>26. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1,250,089,183	970,578,663
- Chi phí nhân công	6,114,646,866	7,219,047,000
- Chi phí khấu hao TSCĐ	3,201,321,010	3,249,516,734
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	196,747,539	160,884,194
- Chi phí khác bằng tiền	13,416,097,098	12,877,526,755
<b>Cộng</b>	<b>24,178,901,696</b>	<b>24,477,553,346</b>

Tổng Công Ty Hàng Hải Việt Nam  
Công ty TNHH MTV Cảng Cần Thơ  
Niên độ : 30/09/2014

Mã số

## TỔNG HỢP CÁC BÚT TOÁN ĐIỀU CHỈNH

STT	Tài khoản và nội dung	Mã số W.P	BCKQKD		Bảng CĐKT	
			Nợ	Có	Nợ	Có
1	Nợ 336 " Phải trả nội bộ"		600,000,000		600,000,000	
	Có 136 " Phải thu nội bộ"			600,000,000		600,000,000
	<i>Điều chỉnh khoản phải thu nội bộ , Cảng Cái Cui, sang tài khoản thích hợp</i>					
2	Nợ 136 " Phải trả nội bộ"		57,205,489		57,205,489	
	Có 336 " Phải thu nội bộ"			57,205,489		57,205,489
	<i>Điều chỉnh số dư cuối niên độ sang khoản thích hợp (Cảng Hoàng Diệu)</i>					
	<b>Tổng chênh lệch</b>		<b>657,205,489</b>	<b>657,205,489</b>	<b>657,205,489</b>	<b>657,205,489</b>
	<b>Tăng (giảm) so với số liệu đơn vị</b>			-		-

## TỔNG HỢP CÁC BÚT TOÁN ĐIỀU CHỈNH

STT	Tài khoản và nội dung	Mã số		BCKQKD		Bảng CĐKT		LƯY KẾ	
		W.P		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1	Giảm "Phải trả nội bộ" chuyển về đơn vị cấp trên Giảm "Phải thu nội bộ" <i>Cần trừ công nợ phải thu, phải trả nội bộ khi lập báo cáo tổng hợp toàn Công ty (Công ty và Cảng Cái Cui)</i>					600,000,000	600,000,000	2,600,000,000	2,600,000,000
2	Giảm "Phải trả nội bộ" chuyển về đơn vị cấp trên Giảm "Phải thu nội bộ" <i>Cần trừ công nợ phải thu, phải trả nội bộ khi lập báo cáo tổng hợp toàn Công ty (Công ty và Cảng Hoàng Diệu)</i>					4,000,000,000	4,000,000,000	11,000,000,000	11,000,000,000
3	Giảm "Phải trả nội bộ dài hạn" tiền cung cấp DV Giảm "Phải trả nội bộ dài hạn" dthư Cảng Hồng Lục Giảm "Phải trả nội bộ dài hạn" tiền Nliệu Giảm "Phải thu nội bộ dài hạn"					364,576,009 869,312,672 140,122,060			1,374,010,741
4	<i>Cần trừ công nợ phải thu, phải trả nội bộ khi lập báo cáo tổng hợp toàn Công ty (Công ty và Cảng Hoàng Diệu)</i> Giảm "Phải trả nội bộ dài hạn" phí kiểm toán 2013 Giảm "Phải trả nội bộ dài hạn" tiền Nliệu Giảm "Phải trả nội bộ dài hạn" tiền cung cấp DV Giảm "Phải trả nội bộ dài hạn" tiền tạm ứng lương Phong, Trường, Sở Giảm "Phải thu nội bộ dài hạn" <i>Cần trừ công nợ phải thu, phải trả nội bộ tiền mua nhiên liệu &amp; cung cấp DV khi lập báo cáo tổng hợp toàn Công ty (Công ty và Cảng Cái Cui)</i>					20,000,000 180,484,259 286,112,511 6,000,000		492,596,770	
5	Giảm "Phải trả nội bộ dài hạn" tiền cung cấp DV Giảm "Phải thu nội bộ dài hạn" <i>Cần trừ công nợ phải thu, phải trả nội bộ tiền mua nhiên liệu khi lập báo cáo tổng hợp toàn Công ty (Cảng Hoàng Diệu và Cảng Cái Cui)</i>					57,205,489	57,205,489		
	<b>Tổng chênh lệch</b>					<b>6,523,813,000</b>	<b>6,523,813,000</b>	<b>13,600,000,000</b>	<b>13,600,000,000</b>
	<b>Tăng (giảm) so với số liệu đơn vị</b>					<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**CHI TIẾT CÁC KHOẢN PHẢI THU, PHẢI TRẢ KHÁC QUÝ 3-2014**

1	Các khoản phải thu khác	Số tiền	Cần trừ công nợ	Số còn lại
<b>CHD</b>	Cty TNHH MTV CN Tàu Thủy	100,000,000		
	Điện Lực Duyên Hải Trà Vinh			
	Cty TNHH DV TM Minh Thông	101,420,871		
	Đặng Thế Sơn	4,500,000		
	Tạm gửi tiền bảo hiểm thất nghiệp	56,732		
	Tạm gửi cho nguồn cấp trên	6,354,545		
	Tạm gát cho quyết toán BHXH	3,754,007		
	Phải thu BHXH(CNV)	13,718,901		
	Phải thu BHYT(CNV)	1,745,506		
	Đặng Trường Sơn	86,668,825		
	Ký quỹ lắp đặt Internet	1,000,000		
	Tiền BHXH nộp thừa	2,106,209		
	Tiền BHYT nộp thừa	311,848		
<b>CCC</b>	Phải thu Nguyễn Hồ Vũ(ứng công tác nhưng đã mất)	15,000,001		
	NH Hàng hải phải thu phí quản lý tài khoản			
	Tiền BHXH nộp thừa	6,798,490		
	Tiền BHYT nộp thừa	2,791,462		
	Tiền BHTN nộp thừa	1,222,101		
<b>CCT</b>	Tạm ứng CNV công tác	1,248,028,978		
	Tiền phải thu BHXH nghỉ việc(Đặng Hữu Trí)	952,560		
	Phải thu công ty Đông Hà tiền nhiên liệu	56,825,363		
	Tiền BHXH, YT, TN tháng 7+8+9 HĐTV	13,777,156		
	Tiền BHXH nộp thừa	26,593,872		
	Tiền BHYT nộp thừa	466,279		
	Tiền BHTN nộp thừa	35,754,994		
	<b>Tổng cộng</b>	<b>1,729,848,700</b>		
<b>2</b>	<b>Phải thu nội bộ ngắn hạn</b>		<b>Cần trừ công nợ</b>	
<b>CHD</b>				
	Phải trả Cảng Cái CuiCảng Cái Cui TT thừa			
	Tổng Cty Hàng Hải VN	1,684,621,248		
	Cty TNHH MTV CCT(tiền DV)	364,576,009	364,576,009	
<b>CCC</b>	Cty TNHH MTV CCT(tiền DV)	286,112,511	286,112,511	
	Vinalines Cần Thơ	573,700,723		
	Cty VTB Container Vinalines	4,923,600		
	CN Cty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu(tiền DV)	62,926,038	57,205,489	
<b>CCT</b>	Cảng Cái Cui(phí kiểm toán)	20,000,000	20,000,000	
	(tiền nhiên liệu)	180,484,259	180,484,259	
	(tiền BH nộp hộ)	54,585,518		
	(tiền lương Phong, Trương, Sờ)	6,000,000	6,000,000	
	Cảng Hoàng Diệu(Dthu Cty Hồng lực chuyển qua)	869,312,672	869,312,672	
	(tiền nhiên liệu)	140,122,060	140,122,060	
	(phần chênh lệch với CHD)	(17,225,603)		
	<b>Tổng cộng</b>	<b>4,230,139,035</b>	<b>1,923,813,000</b>	<b>2,306,326,035</b>
<b>3</b>	<b>Phải thu dài hạn nội bộ</b>			
<b>CHD</b>	(Tiền chênh lệch bảo hiểm chuyển hộ quý 3)	5,548,095		
<b>CCC</b>	Phải thu nội bộ Tcty HHVN	4,231,631,493	3,507,965,293	
	<b>Tổng cộng</b>	<b>4,237,179,588</b>	<b>3,507,965,293</b>	<b>729,214,295</b>
<b>4</b>	<b>Phải trả dài hạn nội bộ</b>			
<b>CCC</b>	Phải trả nội bộ Tcty HHVN	3,507,965,293	3,507,965,293	
	<b>Tổng cộng</b>	<b>3,507,965,293</b>	<b>3,507,965,293</b>	<b>-</b>
<b>5</b>	<b>Phải trả nội bộ ngắn hạn</b>		<b>Cần trừ công nợ</b>	
<b>CHD</b>				
	Tổng Cty Hàng Hải VN	186,850,587		
	Cty TNHH MTV CCT(Dthu Cty Hồng lực chuyển qua)	869,312,672	869,312,672	
	Cty TNHH MTV CCT(Thu tạm ứng lương Hoàng+Sơn)	4,000,000		
	CN Cty TNHH MTV Cảng Cái Cui( tiền DV)	57,205,489	57,205,489	

	Cty TNHH MTV CCT(tiền nhiên liệu)	140,122,060	140,122,060	
<b>CCC</b>	CN Cty TNHH MTV Cảng Cái Cui(phí kiểm toán)	20,000,000	20,000,000	
	Cty TNHH MTV CCT(tiền nhiên liệu)	180,484,259	180,484,259	
	Cty TNHH MTV CCT(tiền BH nộp hộ tháng 9-2014 và 2% giữ lại quý 3-2014)	65,401,364		
	Cty TNHH MTV CCT(Thu tạm ứng lương Phong+Trương Sở)	6,000,000	6,000,000	
	CN Cty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu(tiền ứng lương kỳ 2 thá	500,000		
<b>CCT</b>	CN Cty TNHH MTV Cảng Cái Cui(tiền cung cấp DV)	286,612,511	286,612,511	
	CN Cty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu	364,076,009	364,076,009	
	<b>Tổng cộng</b>	<b>2,180,564,951</b>	<b>1,923,813,000</b>	<b>256,751,951</b>
<b>6</b>	<b>Chi tiết tài khoản các khoản phải trả phải nộp khác</b>			
<b>CHD</b>	Cty CP XD CT Giao Thông 75	13,818,590		
	Cty TNHH DV TM Minh Thông	15,000,000		
	Cty TNHH MTV Cảng Cần Thơ	37,964,479		
	Thuế GTGT chưa khấu trừ	9,706,840		
	Cty Vũ Nam Hải	19,355,000		
	Tạm giữ 2% BHXH vào quỹ ốm	14,090,423		
	Tiền chậm nộp thuế phải nộp	226,449,984		
	Tạm thu thuế TNCN 10%	358,760,796		
	Tạm gát 3 quỹ chi trả NLD	16,036,873		
	Thu hộ tiền mua thẻ BHYT	4,836,510		
	Thu hộ tiền trạm xăng cho CCT	25,601,500		
	Kinh phí công đoàn	35,794,990		
	BHTN	651,833		
	Ký quỹ ký cược(khách hàng thuê Kiốt)	452,136,650		
<b>CCC</b>	UBND TP Cần Thơ	32,023,518,102		
	Kinh phí công đoàn, đoàn phí công đoàn	17,885,902		
	Thu đảng phí trừ vào lương chưa nộp	25,612		
	Nhận ký quỹ(Cty Than Miền Nam đặt cọc tiền thuê bãi)	100,000,000		
<b>CCT</b>	KPCĐ quý 3-2014 chưa chi	21,997,637		
	Thu hộ CCC đóng 1 ngày lương quỹ tấm lòng vàng	7,778,591		
	Cty TNHH TM DV Minh Thông	15,300,000		
	Tiền 2 % BHXH giữ lại	1,303,300		
	Thu hộ tiền cho CHD từ NM Nhiệt Điện	27,272,727		
	Thu hộ CHD đóng 1 ngày lương quỹ tấm lòng vàng	15,686,523		
	<b>Tổng cộng</b>	<b>33,460,972,862</b>		
<b>7</b>	<b>Chi phí trả trước dài hạn</b>			
<b>CHD</b>	Tiền chi trả chế độ nghỉ việc theo QĐ	3,389,587,035		
	Chi phí SC chờ phân bổ	492,123,532		
<b>CCC</b>	Chi phí CCDC chờ phân bổ	511,989,909		
<b>CCT</b>	Chi phí CCDC chờ phân bổ	726,747,402		
	<b>Tổng cộng</b>	<b>5,120,447,878</b>		
<b>8</b>	<b>Phải trả dài hạn khác</b>			
	DNTN Khải Hoàn(đặt cọc thuê kho)	100,980,000		
	Cty Triệu Thuận Nguyên(đặt cọc thuê bãi)	50,000,000		
	DNTN TM Phan thông	150,000,000		
	CN CT CP XNK & ĐT Trường Sơn	96,000,000		
	CN CP D9TXD số 10 IDICO	50,000,000		
	Cty CP XD TM Quang Tín	200,000,000		
	<b>Tổng cộng</b>	<b>646,980,000</b>		

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Cần Thơ, ngày 30 tháng 09 năm 2014

TỔNG GIÁM ĐỐC

*Chái Thị Mỹ Linh*

*Nguyễn Văn Dục*

*Phan Thành Tiến*



TỔNG CÔNG TY HÀNG HẢI VIỆT NAM  
CTY TNHH MTV CẢNG CÁN THO

Phần II - Tình hình thực hiện nghĩa vụ với nhà nước  
Quý 3 năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu quý	Số phát sinh trong quý 3-2014		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối quý
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
1	2		4	5	6	7	8=3+4-5
<b>I. Thuế</b>	<b>10</b>	<b>1,277,756,228</b>	<b>2,372,354,001</b>	<b>2,487,262,895</b>	<b>7,670,163,893</b>	<b>9,024,069,793</b>	<b>1,162,847,334</b>
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	117,580,933	1,542,880,484	1,550,804,511	5,165,693,530	5,411,561,697	109,656,906
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	0					0
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	0					0
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	0					0
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	0					0
6. Thuế trên vốn	16	0					0
7. Thuế tài nguyên	17	0					0
8. Thuế nhà đất, tiền thuê đất	18	1,035,585,989	805,629,999	936,458,384	2,416,889,997	3,607,508,096	904,757,604
10. Thuế thu nhập cá nhân+khác	20	124,589,306	23,843,518		87,580,366	5,000,000	148,432,824
<b>II. Các khoản phải nộp khác</b>	<b>30</b>	<b>5,734,831</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28,874,084</b>	<b>28,874,084</b>	<b>5,734,831</b>
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32						
3. Các khoản khác	33	5,734,831			28,874,084	28,874,084	5,734,831
<b>Tổng cộng</b>	<b>40</b>	<b>1,283,491,059</b>	<b>2,372,354,001</b>	<b>2,487,262,895</b>	<b>7,699,037,977</b>	<b>9,052,943,877</b>	<b>1,168,582,165</b>

