

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Dạng đầy đủ)

Năm 2012

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2012

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		202,082,254,762	183,986,088,126
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		13,202,658,025	11,394,742,882
1. Tiền	111	V.01	11,968,359,013	11,394,742,882
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,234,299,012	
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	
2. Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn (*)	129		-	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		71,255,126,429	70,899,493,617
1. Phải thu của khách hàng	131		48,031,845,189	55,555,794,363
2. Trả trước cho người bán	132		23,145,055,444	2,397,047,989
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	277,509,751	13,003,792,153
6. Dự phòng khoản phải thu khó đòi (*)	139		(199,283,965)	(57,140,888)
IV. Hàng tồn kho :	140		116,912,407,294	98,307,461,886
1. Hàng tồn kho	141	V.04	116,912,407,294	98,307,461,886
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		712,063,014	3,384,390,741
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		120,728,430	714,858,031
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		570,598,340	1,458,349,412
3. Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước	154	V.05	16,824	141,737
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		20,719,420	1,211,041,561
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200= 210+220+240+250+280)	200		98,389,587,718	101,896,789,077
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210		-	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	0
3. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		95,486,936,583	96,813,157,505
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	81,304,342,941	75,820,058,345
- Nguyên giá	222		127,841,912,519	111,883,613,921

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(46,537,569,578)	(36,063,555,576)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	6,824,643,557	13,451,244,459
- Nguyên giá	225		8,474,475,934	17,963,263,018
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(1,649,832,377)	(4,512,018,559)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	7,357,950,085	7,367,849,162
- Nguyên giá	228		9,191,169,335	8,944,899,095
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,833,219,250)	(1,577,049,933)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	-	174,005,539
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn :	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		2,902,661,135	4,883,631,572
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	2,014,723,815	3,025,784,422
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		887,937,320	1,857,847,150
V. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100 + 200)	270		300,471,852,480	285,682,878,203

1	2	3	4	5
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		195,733,406,597	181,193,914,088
I. Nợ ngắn hạn :	310		189,703,443,221	184,827,755,649
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	133,266,361,743	115,064,744,990
2. Phải trả người bán	312		31,355,724,984	24,073,881,336
3. Người mua trả tiền trước	313		334,594,200	1,794,531,361
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	12,223,708,053	11,378,213,871
5. Phải trả người lao động	315		1,778,334,199	1,533,910,145
6. Chi phí phải trả	316	V.17	162,871,103	7,845,734
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	9,411,714,446	9,611,155,319
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1,170,134,493	1,363,472,893
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	327		-	-
II. Nợ dài hạn	330		6,029,963,376	16,366,158,439
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-

4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	5,823,748,061	15,527,236,937
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		206,215,315	206,215,315
7. Quỹ dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	632,707,187
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		104,738,445,883	104,488,964,115
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	104,738,445,883	104,488,964,115
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		94,598,790,000	94,598,790,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		7,595,296,692	7,595,296,692
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		322,040,533	322,040,533
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(1,343,970,000)	(1,343,970,000)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		14,495,349	14,495,349
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		899,125,527	899,125,527
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		1,075,641,430	1,075,641,430
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		1,577,026,352	1,327,544,584
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	430		300,471,852,480	285,682,878,203



CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký quỹ, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã sử lý			
5. Ngoại tệ các loại			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 18 tháng 1 năm 2013

Trần Thị Thuý

Mai Hoàng Tuấn



TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Văn Hùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4 - Năm 2012

Đơn: Đồng


ST T	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
				Quý 4-2012	Quý 4-2011	31-12-2012	31-12-2011
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	26,078,616,180	51,742,081,368	138,710,154,090	176,081,549,387
3	Các khoản giảm trừ trong doanh thu	03		900,000		2,256,171,046	8,158,000
4	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10		26,077,716,180	51,742,081,368	136,453,983,044	178,073,391,387
5	Giá vốn hàng bán	11	VI.27	19,717,067,799	37,844,029,188	94,230,616,064	118,644,650,528
7	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		6,360,667,381	14,098,052,180	42,223,366,980	57,428,830,858
8	Doanh thu hoạt động tài chính - Trong đó: Thu từ lãi tiền gửi ngân hàng	21	VI.26	17,960,663	42,090,072	111,063,013	282,662,663
9	Chi phí tài chính	22	VI.28	3,954,396,202	7,354,657,425	22,133,323,369	22,870,373,288
10	- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3,930,789,987	7,208,564,047	22,026,380,473	20,731,788,032
11	Chi phí bán hàng	24		1,718,329,570	1,436,583,688	5,268,278,147	5,294,309,905
12	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3,678,203,221	4,269,814,161	16,907,417,051	17,343,661,287
13	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(2,970,310,959)	1,079,086,978	(974,588,574)	12,203,049,041
14	{30=20+(21-22)-(24+25)}						
15	Thu nhập khác	31		441,184,806	2,369,307,734	4,380,233,020	8,040,105,521
16	Chi phí khác	32		534,565,045	2,031,796,446	3,073,002,089	10,542,675,501
17	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(93,380,239)	337,511,288	1,307,230,931	(2,502,569,980)
18	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(3,063,691,198)	1,416,598,266	332,642,357	9,700,479,061
19	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		247,904,697	83,180,589	3,259,668,406
20	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
21	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(3,063,691,198)	1,168,693,569	249,461,768	6,440,810,655
22	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					


Người lập biểu

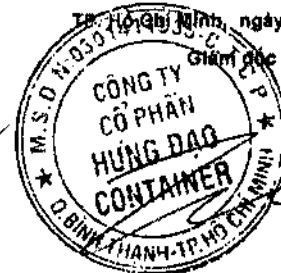
Kế toán trưởng

Tại Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 01 năm 2012

Giám đốc (hoặc người ĐDPL)


Trần Thị Thủy


Mai Hoàng Tuấn




TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Văn Hùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Dạng đầy đủ)
(Theo phương pháp gián tiếp)
Năm 2012

Đvt: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm	Lũy kế từ đầu năm
			đến cuối quý này (Năm nay)	đến cuối quý này (Năm trước)
			31-12-2012	31-12-2011
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		332,642,357	9,700,479,061
2. Điều chỉnh cho các khoản				0
- Khấu hao TSCĐ	02		15,525,219,269	12,548,854,118
- Các khoản dự phòng	03		(72,050,000)	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		4,493,794	2,013,000
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		61,858,735	(223,037,599)
- Chi phí lãi vay	06		21,956,270,139	20,731,788,032
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		37,808,434,294	42,758,096,812
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		12,614,184,320	(10,217,697,741)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		25,710,472,497	(64,574,569,923)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế t	11		22,084,573,939	(29,834,400,108)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(417,193,963)	(119,827,461)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(22,242,979,188)	(20,731,788,032)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(578,182,262)	(3,419,769,500)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		67,975,421,472	4,400,563,006
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(151,821,180,570)	(5,662,651,728)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(8,866,449,481)	(107,402,044,875)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn k	21		(3,547,298,820)	(10,148,217,409)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		5,808,601,949	1,849,241,817
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		6,331,345	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2,267,634,474	(8,298,975,592)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	50,574,754,000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		218,182,277,368	223,638,467,229

15-12-12
Y
IN
JAO
INER
I-TP HỒ CH


4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(205,548,819,743)	(167,140,043,458)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		(3,926,727,475)	(6,170,466,185)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(300,000,000)	201,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		8,406,730,180	100,902,892,588
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		1,807,915,143	(14,798,127,879)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		11,394,742,882	26,193,272,761
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		13,202,658,025	11,395,144,882


Ngày 18 tháng 1 năm 2013

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

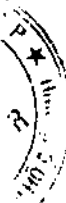
Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)


Trần Thị Thủy


Mai Hoàng Tuấn




TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Văn Hùng



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4- Năm 2012

1- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1.1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty CP Hưng Đạo Container được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103000193 ngày 30 tháng 10 năm 2000 và Giấy chứng nhận đăng ký thay đổi lần 11 ngày 12 tháng 07 năm 2011 của Sở kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

1.3- Ngành nghề kinh doanh.

Hoạt động chính là: Mua bán container và vật tư phụ tùng, sản xuất container khô và lạnh, cho thuê kho bãi, cho thuê container và các dịch vụ đi kèm.

2- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.

Niên độ kế toán của công ty bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán: Đồng Việt Nam

3- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

3.1- Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chuẩn mực và chế độ kế toán Việt nam. Ban hành theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài Chính và các sửa đổi bổ sung được ban hành kèm theo Thông tư số 244/2009/TT-BTC

3.2- Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán nhật ký chung

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

Đơn vị tuân thủ Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam để soạn thảo và trình bày các báo cáo tài chính cho niên độ kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2012

4- Các chính sách kế toán áp dụng

4.1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tổng cộng tiền.

*** Nguyên tắc xác định các khoản tổng cộng tiền**

Tiền bao gồm tiền lại quỹ, tiền đang chuyển và các khoản ký gửi không kỳ hạn. Tổng cộng tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

*** Nguyên tắc chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.**

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Các khoản mục tiền và công nợ có gốc ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng tiền hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày lập bảng cân đối kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh trong quá trình thanh toán hoặc chuyển đổi vào cuối niên độ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

4.2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

*** Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho;**

Hàng tồn kho được hạch toán theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hạch toán theo giá trị thuần có thể thực hiện được

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở thời điểm và trạng thái hiện tại.

Chi phí mua của hàng tồn kho bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho. Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách, phẩm chất được trừ khỏi chi phí mua.

* Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ.

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

* Phương pháp hạch toán hàng tồn kho.

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

4.3 Nguyên tắc ghi nhận các khoản thu thương mại và phải thu khác

* Nguyên tắc ghi nhận.

Các khoản phải thu thương mại, phải thu khác được ghi nhận theo giá gốc thể hiện trên hóa đơn chứng từ, trừ các khoản dự phòng nợ phải thu khó đòi được tính vào thời điểm cuối niên độ tài chính.

* Nguyên tắc dự phòng phải thu khó đòi

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán hoặc các khoản nợ có bằng chứng chắc chắn là không thu được.

4.4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

* Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định hữu hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng.

* Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá tài sản cố định vô hình.

Tài sản cố định vô hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng theo dự tính.

* Phương pháp khấu hao

Nguyên giá tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản. Tỷ lệ khấu hao áp dụng theo quy định tại Quyết định 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài Chính.

* Thời gian khấu hao ước tính cho một số nhóm tài sản như sau:

Tên tài sản	Năm sử dụng
Nhà cửa vật kiến trúc	05-30
Máy móc thiết bị	08-14
Phương tiện vận tải	06-10
Thiết bị dụng cụ quản lý	05-10
Tài sản cố định khác	05-10

4.5 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước chủ yếu là cộng cụ dụng cụ chờ kết chuyển, tiền lương tháng 13 và các chi phí phát sinh như bảo hiểm, chi phí quảng cáo, chi phí sửa chữa máy móc thiết bị, ... thời gian dự kiến phân bổ vào chi phí hoạt động kinh doanh ở các niên độ tài chính tiếp theo là 1-2 năm.

4.6 Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Nợ phải trả xác định nghĩa vụ hiện tại của doanh nghiệp khi doanh nghiệp nhận về một tài sản, tham gia một cam kết hoặc phát sinh các nghĩa vụ pháp lý.

4.7 Thuế thu nhập doanh nghiệp

Các khoản mục thuế phải nộp thể hiện trên báo cáo tài chính là tổng số thuế dự kiến phải nộp cho niên độ báo cáo. Các sai biệt giữa số thuế dự kiến và số thuế theo quyết toán (nếu có) sẽ được điều chỉnh ngay sau khi nhận được biên bản quyết toán thuế.

4.8 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu.

Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được. Trong hầu hết các trường hợp doanh thu được ghi nhận khi chuyển giao cho người mua phần lớn rủi ro và lợi ích kinh tế gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa.

4.9 Chính sách kế toán đối với chi phí lãi vay

Chi phí lãi vay được ghi nhận vào chi phí tài chính của niên độ

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

	(Đơn vị tính : Đồng)	
	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
5.1- Tiền		
- Tiền mặt	11,968,359,013	10,654,624,801
- Tiền gửi ngân hàng	1,234,299,012	740,118,081
- Tiền đang chuyển		
Cộng	<u>13,202,658,025</u>	<u>11,394,742,882</u>
	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
5.2- Các khoản phải thu ngắn hạn		
Phải thu khác Công ty cổ phần Sài Gòn Chấn Phát		2,500,000,000
Phải thu khác Công ty Cái Mép		2,500,000,000
Các khoản phải thu khác văn phòng công ty		6,000,000,000
Thuế GTGT được khấu trừ của khoản thuế tài chính	178,609,751	457,055,367
Phải thu khác -Chi nhánh Bình Dương	30,000,000	1,635,948,786
Phải thu khác -Chi nhánh Đà Nẵng		10,777,000
Phải thu khác -Chi nhánh Hải Phòng	68,900,000	-
Phải thu khác ông Mai Hoàng Tuấn	-	-
Phải thu khác bà Trần Thị Xuân Thảo	-	-
Phải thu khác bà Dương Thị Hà	-	-
Phải thu khác ông Dương Công Phùng	-	-
Phải thu khác ông Trần Văn Hùng	-	-
Tạm ứng cổ tức năm 2007	-	-
Tiền chi trả cho công ty cho thuê TC quốc tế	-	-
Các khoản khác- Số dư Nợ TK 3388		11,000
Cộng	<u>277,509,751</u>	<u>13,003,792,153</u>
	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
5.3- Hàng tồn kho		
Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	17,517,802,072	6,219,296,864
Công cụ, dụng cụ trong kho	49,013,480	36,274,768
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	2,725,549,236	3,331,787,374
Thành phẩm tồn kho	32,715,737,937	22,903,395,924
Hàng hoá tồn kho	63,904,304,570	65,814,706,958
Cộng	<u>116,912,407,294</u>	<u>98,307,461,886</u>

	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
5.4- Tài sản ngắn hạn khác		
Các khoản tạm ứng tại chi nhánh Bình Dương	9,000,000	9,000,000
Các khoản tạm ứng tại chi nhánh Đà Nẵng		1,183,250,000
Các khoản tạm ứng tại chi nhánh Nha Trang	11,719,420	18,291,581
Các khoản tạm ứng tại văn phòng công ty	-	500,000
	<u>20,719,420</u>	<u>1,211,041,581</u>

	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
5.5 Chi phí trả trước ngắn hạn		
Chi phí trả trước ngắn hạn VP	-	632,707,187
Chi phí trả trước ngắn hạn Bình Dương	42,202,712	46,986,319
Chi phí trả trước ngắn hạn Hải Phòng	27,750,185	-
Chi phí trả trước ngắn hạn Hà Nội	27,402,553	13,234,690
Chi phí trả trước ngắn hạn Đà Nẵng	-	-
Chi phí trả trước ngắn hạn Nha Trang	23,372,980	21,427,835
Cộng	<u>120,728,430</u>	<u>714,336,031</u>

	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
5.6- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước		
- VP thuế GTGT còn được khấu trừ	16,824	1,034,458,174
- Bình Dương thuế GTGT còn được khấu trừ	570,598,340	-
- Hà Nội thuế GTGT còn được khấu trừ	-	-
- Hải Phòng thuế GTGT còn được khấu trừ	-	351,688,973
- Đà Nẵng thuế GTGT còn được khấu trừ	-	-
- Nha Trang thuế GTGT còn được khấu trừ	-	72,202,265
Cộng	<u>570,615,164</u>	<u>1,458,349,412</u>

5.7 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

NGUYÊN GIÁ

Tại ngày 01/01/2012.

Tăng trong năm

- Mua sắm mới

- X. dựng cơ bản hoàn thành

- Tăng do chuyển từ TS thuế TC sang

- Tăng do điều chuyển giữa các chi nhánh

Giảm trong năm

- Thanh lý, nhượng bán

- Giảm do điều chuyển

Tại ngày 31/12/2012

GIÁ TRỊ HAO MÒN LUY KẾ

Tại ngày 01/01/2012

Tăng trong năm

- Trích khấu hao

- Tăng do chuyển từ TS thuế TC sang

- Tăng do điều chuyển giữa các chi nhánh

Giảm trong năm

- Thanh lý, nhượng bán

Tại ngày 31/12/2012

GIÁ TRỊ CÒN LẠI

Tại ngày 01/01/2012

Tại ngày 31/12/2012

	Nhà cửa, vật kiến trúc		Máy móc, thiết bị		Phương tiện VT, TB truyền dẫn		Thiết bị, dụng cụ quản lý		Tài sản cố định khác		Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	
	25,743,321,257	33,147,191,840	24,709,681,159	581,184,998	27,702,234,667	111,883,613,921					
	126,097,320	-	3,695,878,342	-	29,632,021,425	33,453,997,987					
	126,097,320	-	3,695,878,342	-	29,632,021,425	126,097,320					
	-	-	4,782,257,273	-	12,713,441,215	17,495,698,488					
	-	-	4,782,257,273	-	12,713,441,215	17,495,698,488					
	-	-	-	-	-	0					
	25,869,418,577	33,147,191,840	23,623,362,228	581,184,998	44,620,814,877	127,841,912,520					
	8,560,522,548	10,220,335,812	6,711,440,283	461,254,658	10,110,002,275	36,063,555,576					
	924,387,332	1,590,052,478	2,063,158,337	94,377,356	10,302,923,398	14,974,898,900					
	924,387,332	1,590,052,478	2,063,158,337	81,332,634	4,788,070,007	9,447,000,787					
	-	-	-	13,044,722	5,514,853,391	5,514,853,391					
	-	510,589,427	503,030,335	-	3,487,265,135	4,500,884,897					
	-	510,589,427	503,030,335	-	3,487,265,135	4,500,884,897					
	9,484,909,880	11,299,798,863	8,271,568,285	555,632,014	16,925,660,538	46,537,569,579					
	17,182,798,709	22,926,856,028	17,998,240,876	119,930,340	17,592,232,392	75,820,058,345					
	16,384,508,697	21,847,392,977	15,351,733,943	25,552,984	27,695,154,339	81,304,342,941					

5.8- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

	Phương tiện VT, TB truyền dẫn VND	Tài sản cố định khác VND	Tổng cộng VND
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính			
Tại ngày 01/01/2012	6,076,083,487	11,887,179,531	17,963,263,018
Tăng trong năm	-	-	-
- Thuê tài chính trong năm	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-
	80,000,009	9,408,787,075	9,488,787,084
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	80,000,009	9,408,787,075	9,488,787,084
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-
Tại ngày 30/09/2012	5,996,083,478	2,478,392,466	8,474,475,934
Giá trị hao mòn lũy kế			
Tại ngày 01/01/2012	498,989,194	4,013,029,385	4,512,018,559
Tăng trong năm	177,557,605	1,447,574,163	1,625,131,768
- Trích khấu hao	177,557,605	1,447,574,163	1,625,131,768
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-
Giảm trong năm	24,126,986	4,463,190,964	4,487,317,950
- Mua lại TSCĐ thuê TC	24,126,986	4,463,190,964	4,487,317,950
- Lý do khác	-	-	-
Tại ngày 30/09/2012	652,419,813	997,412,564	1,649,832,377
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Tại ngày 01/01/2012	5,577,094,293	7,874,150,166	13,451,244,459
Tại ngày 30/09/2012	5,343,663,665	1,480,979,892	6,824,643,557

5.9- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	QSD đất CN Bình Dương VND	QSD đất CN Hà Nội VND	Tổng cộng VND
định vô hình			
Tại ngày 01/01/2012	2,499,000,000	6,445,899,095	8,944,899,095
Tăng trong năm	-	246,270,240	246,270,240
Chi phí thuê đất	-	246,270,240	246,270,240
- Phân loại lại			-
- Lý do khác			-
Giảm trong năm	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Chuyển thành công cụ, dụng cụ	-	-	-
Tại ngày 31/12/2012	2,499,000,000	6,692,169,335	9,191,169,335
Giá trị hao mòn lũy kế			
Tại ngày 01/01/2012	867,708,333	709,341,600	1,577,049,933
Tăng trong năm	84,920,199	171,249,118	256,169,317
- Trích khấu hao	84,920,199	171,249,118	256,169,317
- Phân loại lại			-
- Lý do khác			-
Giảm trong năm	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Chuyển thành công cụ, dụng cụ	-	-	-
Tại ngày 31/12/2012	952,628,532	880,590,718	1,833,219,250
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Tại ngày 01/01/2012	1,631,291,667	6,736,557,495	7,367,849,162
Tại ngày 31/12/2012	1,546,371,468	5,811,578,617	7,357,950,085

	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
5.10- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
- Tổng số chi phí XDCB dở dang Đà Nẵng	-	49,079,908
- Tổng số chi phí XDCB dở dang Hà Nội	-	-
- Tổng số chi phí XDCB dở dang Bình Dương	-	-
- Tổng số chi phí XDCB dở dang Hải Phòng	-	-
- Tổng số chi phí XDCB dở dang Quy Nhơn	-	-
- Tổng số chi phí XDCB dở dang Nha Trang	-	124,925,631
Cộng	-	174,005,539

	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
5.11- Chi phí trả trước dài hạn		
Chi phí trả trước dài hạn - Văn phòng công ty	249,746,253	270,558,453
Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Đà Nẵng	438,727,759	644,002,628

Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Bình Dương	267,516,237	805,449,624
Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Nha Trang	37,618,917	150,475,877
Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Hải Phòng	1,006,507,111	1,136,368,308
Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Hà Nội	14,607,538	18,929,732
Cộng	2,014,723,815	3,025,784,422

5.12- Tài sản dài hạn khác

Ký cược, ký quỹ dài hạn

Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế Việt Nam	887,937,320	1,857,847,150
Ký quỹ thuê văn phòng Chi nhánh Quy Nhơn		
Cộng	887,937,320	1,857,847,150

Các khoản vay ngắn hạn và nợ dài hạn đến hạn trả

	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
5.13 Vay ngắn hạn		
Ngân hàng Sài Gòn Công Thương	22,977,435,156	25,998,639,883
Ngân hàng TM CP Đại Á	59,981,000,000	59,968,070,027
Ngân hàng Indovina – CN Chợ Lớn(trong đó 63,202.20usd)	16,082,889,724	11,985,989,982
Ngân hàng TMCP Hàng Hải - CN Hà Nội	4,699,496,819	
Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Hà Nội		
Ngân hàng VIETBANK	7,361,000,000	7,400,033,755
Ngân hàng Indovina – CN Hải Phòng (trong đó17,050usd)		3,806,365,881
Ngân hàng TNHH SEABANK – CN Hải Phòng	438,252,263	802,592,500
Ngân hàng Sài Gòn Công thương - CN Hải Phòng		
Ngân hàng VIB BANK - CN Hải Phòng		1,100,000,000
Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Đà Nẵng		319,755,653
Cty CP CK VT TM Đại Hưng	20,000,000,000	
Cộng	131,540,073,962	111,381,447,481

Nợ dài hạn đến hạn trả

Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế	1,726,287,781	3,683,297,509
Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế Việt Nam		
Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế Chaillease		
Cộng	1,726,287,781	3,683,297,509
	133,266,361,743	115,064,744,990

5.14- Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước

	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
Thuế Giá trị gia tăng	2,739,565,892	1,192,013,796
Thuế xuất, nhập khẩu		
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	5,319,176,853	5,961,201,557
Thuế Thu nhập cá nhân	593,189,690	435,433,806
Thuế khác	627,837,641	451,370,148
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	3,338,194,564	3,338,194,564
Cộng	12,617,964,641	11,378,213,871

5.15 Các khoản phải trả phải nộp khác

	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
Kinh phí công đoàn	149,896,674	93,815,159
Bảo hiểm xã hội	1,274,447,764	522,392,053
Bảo hiểm y tế	115,309,997	76,724,085
Các khoản phải trả, phải nộp khác	2,992,097,372	5,226,581,141

Nhận kỳ quỹ, ký cược ngắn hạn	4,833,409,688	3,666,987,919
Doanh thu chưa thực hiện		
Bảo hiểm thất nghiệp	46,552,951	24,406,532
Dư Có TK 141		248,430
Cộng	9,411,714,446	9,611,155,319

5.16 Vay dài hạn và nợ dài hạn

	Số cuối kỳ 31/12/2012	Số đầu năm 01/01/2012
<u>Vay trung dài hạn</u>		
Ngân hàng Indovina – CN Chợ Lớn	702,139,580	928,504,148
Ngân hàng TECHCOMBANK	426,666,668	
Ngân hàng Indovina – CN Hà Nội		795,000,000
Ngân hàng TMCP Hàng Hải - CN Hà Nội	1,974,556,803	6,712,508,988
Ngân hàng VPBANK - CN Hà Nội	223,500,000	385,500,000
Ngân hàng Techcombank		1,028,333,334
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội (SHB)		990,833,339
Ngân hàng SHB	1,247,316,681	1,059,450,000
Ngân hàng PGB	688,000,000	1,319,250,000
Cộng	5,242,179,732	13,219,379,809
<u>Nợ dài hạn</u>		
Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế		
Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế Việt Nam	581,568,329	2,307,856,110
Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế Chailease		
Công ty cho thuê Tài chính Capital Lease		
Cộng	581,568,329	2,307,856,110
Tổng cộng	5,823,748,061	15,527,235,919

5.17- Vốn chủ sở hữu
a/- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		Thặng dư vốn cổ phần		Vốn khác của chủ sở hữu		Cổ phiếu quỹ		Chênh lệch tỷ giá hối đoái		Quy đầu tư phát triển		Quy dự phòng tài chính		Lợi nhuận chưa phân phối		Tổng cộng	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	43.046.720,000	588.624,410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	577.084,994	1.305.692,465	10.095.518,659	6.440.810,655	56.873.840,748		
Lãi trong năm	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.440.810,655	6.440.810,655			
Góp vốn trong năm	51.552.070,000	7.096.672,282	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58.588.742,282			
Phát hành thêm CP (*)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mua lại cổ phiếu quỹ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Chênh lệch tỷ giá cuối năm	0	0	0	0	0	0	0	0	14.495,349	0	0	0	0	0	0	14.495,349		
Chi trả cổ tức CP lẻ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(201,000)			
Các khoản chi khác	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(17.611,233)			
Tạm trích các quỹ từ LN	0	0	0	0	322.040,533	0	0	0	0	0	0	322.040,533	966.121,598	0	(1.810.202,694)			
Tạm trích cổ tức năm 2011 (**)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(4.659.939,500)			
Tạm trích quỹ KTPL từ LN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(322.040,533)			
Bù đắp khoản tiền phạt thuế (***)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(1.196.372,653)	0	(1.196.372,653)			
Số dư cuối năm trước	94.598.790,000	7.695.296,692	222.040,533	14.495,349	(1.343.870,000)	14.495,349	399.125,527	1.075.641,430	1.327.544,684	104.488.964,115	249.481,768	1.577.026,352	104.738.445,683					
Lãi trong năm	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Góp vốn trong năm	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Phát hành thêm CP (*)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Mua lại cổ phiếu quỹ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Chênh lệch tỷ giá cuối năm	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Chi trả cổ tức CP lẻ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Các khoản chi khác	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Tạm trích các quỹ từ LN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Tạm trích cổ tức năm 2011 (**)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Tạm trích quỹ KTPL từ LN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Bù đắp khoản tiền phạt thuế (***)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Số dư cuối kỳ này	94.598.790,000	7.695.296,692	222.040,533	14.495,349	(1.343.870,000)	14.495,349	399.125,527	1.075.641,430	1.577.026,352	104.738.445,683	249.481,768	1.577.026,352	104.738.445,683					

b/ Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư thực tế

Tên cổ đông	Số cuối kỳ 31/12/2012		Số đầu năm 01/01/2012	
	Số tiền (VND)	Tỉ lệ %	Số tiền (VND)	Tỉ lệ %
Cổ đông sáng lập	31,733,430,000	33.55%	31,341,930,000	33.13%
Trần Văn Hùng	30,060,800,000	31.78%	29,477,080,000	31.16%
Dương Công Phùng	775,630,000	0.82%	853,190,000	0.90%
Phan Văn Hiếu	222,010,000	0.23%	266,210,000	0.28%
Trần Thị Xuân Thảo	675,190,000	0.71%	745,450,000	0.79%
Nguyễn Văn Trình	0	0.00%	0	0.00%
Cổ đông khác	61,465,360,000	64.97%	61,856,860,000	65.39%
Cổ đông sở hữu trẻ 5% vốn điều lệ	16,372,000,000	17.31%	21,778,910,000	23.02%
Dương Thị Hằng	5,280,000,000	5.58%		0.00%
Nguyễn Tuấn Anh	0	0.00%	5,308,700,000	5.61%
Lotus- mekong river equity fund	0	0.00%	16,470,210,000	17.41%
Jun Takagi	11,092,000,000	11.73%		0.00%
Cổ đông khác	45,093,360,000	47.67%	40,077,950,000	42.37%
Cổ phiếu quỹ	1,400,000,000	1.48%	1,400,000,000	1.48%
	94,593,790,000	100.00%	94,596,790,000	100.00%

6- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Số doanh thu quý 4- 2012	Số doanh thu năm 2011
6.1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu bán hàng hóa	10,431,086,072	75,208,993,931
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	15,646,829,108	100,872,555,456
Cộng	26,077,915,180	176,081,549,387
	Giá vốn quý 4- 2012	Giá vốn năm 2011
6.2- Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn hàng hóa, thành phẩm	7,886,823,120	53,336,741,846
- Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	11,830,234,679	65,307,818,683
- Giá vốn hàng bán	19,717,057,799	118,644,560,529
6.3- Doanh thu hoạt động tài chính	DT HĐTC quý 4- 2012	DT HĐTC năm 2011
Lãi tiền gửi ngân hàng	17,960,653	90,048,697
Lãi do chênh lệch tỉ giá đã thực hiện		192,513,966
Lãi do chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện		
Cộng	17,960,653	282,562,663
	CPTC quý 4- 2012	CPTC năm 2011
6.4- Chi phí tài chính		
Chi phí lãi vay	3,930,789,987	20,731,786,032
Lỗ do chênh lệch tỉ giá đã thực hiện		
Lỗ do chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện		
Khoản khác	23,606,215	2,138,585,256
Cộng	3,954,396,202	22,870,373,288
6.5- Thu nhập khác	Thu nhập khác quý 4- 2012	Thu nhập khác năm 2011
Thanh lý, nhượng bán tài sản cố định	441,184,806	2,629,125,199

Các khoản khác		5,410,980,322	
	Cộng	441,184,806	8,040,105,521
6.6- Chi phí khác		Chi phí khác	Chi phí khác
		quý 4- 2012	năm 2011
Giá trị còn lại của TSCĐ thanh lý, nhượng bán		534,565,045	580,886,058
Tiền thuế TNDN năm 2006-2012 bị phạt			3,338,194,564
Tiền thuế TNDN năm 2006-2009 bị truy thu			1,615,380,207
Lãi quá hạn			446,153,920
Chi phí khác			4,562,060,752
	Cộng	534,565,045	10,542,675,501
6.7- Chi phí thuế thu nhập hiện hành			
		Số lợi nhuận	Số lợi nhuận năm
		quý 4- 2012	2011
A. Kết quả hoạt động kinh doanh nghiệp hiện hành			
Tổng lợi nhuận trước thuế TNDN		(3,063,691,198)	9,700,479,081
B. Xác định thu nhập chịu thuế theo luật thuế TNDN			
1. Điều chỉnh tăng tổng lợi nhuận trước thuế TNDN		-	3,338,194,564
Chi phí không có hoá đơn chứng từ theo chế độ quy định các khoản truy thu và tiền phạt về vi phạm hành chính đã tính vào chi phí		-	3,338,194,564
2. Điều chỉnh giảm tổng lợi nhuận trước thuế TNDN			
3. Tổng thu nhập chịu thuế TNDN chưa trừ chuyển lỗ		(3,063,691,198)	13,038,673,625
4. Lỗ từ các năm trước chuyển sang			
4. Tổng thu nhập chịu thuế TNDN (đã trừ chuyển lỗ)		(3,063,691,198)	13,038,673,625
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp		25%	25%
Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành			3,259,668,406
Thuế thu nhập hoãn lại			
Tổng cộng thuế thu nhập doanh nghiệp		-	3,259,668,406
THÔNG TIN KHÁC			
1. Giao dịch và số dư với bên liên quan		Tại ngày	Tại ngày
		31/12/2012	01/01/2012
Công ty CP CK-VT-TM Đại Hưng			
Mua hàng hoá dịch vụ		4,481,004,104	28,082,969,443
Bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ		18,977,601,596	11,767,820,422
		Tại ngày	Tại ngày
		31/12/2012	01/01/2012
Công nợ phải thu Công ty CP CK-VT-TM Đại Hưng			
Phải thu liên mua hàng hóa và dịch vụ		9,711,640,936	7,393,087,846
Cộng		9,711,640,936	7,393,087,846
		Tại ngày	Tại ngày
		31/12/2012	01/01/2012
Công nợ phải trả Công ty CP CK-VT-TM Đại Hưng			
Phải trả tiền bán hàng và cung cấp dịch vụ		1,619,232,400	2,856,756,100
Phải trả khoản tiền vay		20,000,000,000	-
Cộng		21,619,232,400	2,856,756,100


M.S.
CÔNG PHÁP
HÀNG ĐẠO

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra sau ngày kết thúc niên độ kế toán yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trên báo cáo tài chính.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2012
Giám đốc (hoặc người ĐDPL)


Trần Thị Thuý


Mai Hoàng Tuấn


TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Văn Hùng

