

CÔNG TY CỔ PHẦN HÀNG HẢI HÀ NỘI
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN

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

MỤC LỤC

<u>NỘI DUNG</u>	<u>TRANG</u>
BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC	2 - 3
BÁO CÁO KIỂM TOÁN	4
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT	5 - 6
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT	7
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT	8
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT	9 - 30



BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Hàng hải Hà Nội đệ trình báo cáo này cùng với Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2012.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC ĐIỀU HÀNH

Các thành viên của Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc Công ty đã điều hành Công ty trong năm 2012 và đến ngày lập Báo cáo này gồm:

Hội đồng quản trị

- | | |
|--------------------------|---|
| 1. Ông Nguyễn Quốc Dũng | Chủ tịch |
| 2. Ông Nguyễn Quang Phúc | Phó chủ tịch |
| 3. Ông Vũ Thanh Hải | Thành viên |
| 4. Ông Trần Khắc Nguyên | Thành viên (không tái trúng cử ngày 26/04/2012) |
| 5. Ông Chu Nguyên Bình | Thành viên |
| 6. Ông Bùi Đình Quý | Thành viên |
| 7. Ông Hoàng Hà | Thành viên (trúng cử ngày 26/04/2012) |
| 8. Ông Hoàng Duy Anh | Thành viên (trúng cử ngày 26/04/2012) |

Ban Giám đốc

- | | |
|-------------------------|--|
| 1. Ông Nguyễn Quốc Dũng | Tổng Giám đốc |
| 2. Ông Hoàng Duy Anh | Phó Tổng Giám đốc – Bổ nhiệm ngày 11/01/2013 |

Ban Kiểm soát

- | | |
|--------------------------|------------|
| 1. Ông Nguyễn Trung Dũng | Trưởng ban |
| 2. Ông Đỗ Thành Đĩnh | Thành viên |
| 3. Bà Trần Thị Hải Yến | Thành viên |

Trưởng phòng kế toán

- | | |
|--------------------------|----------------------|
| 1. Bà Nguyễn Thị Lan Anh | Trưởng phòng kế toán |
|--------------------------|----------------------|

CÁC SỰ KIỆN TRONG NĂM TÀI CHÍNH

Ban Giám đốc khẳng định rằng ngoài vấn đề đã nêu tại Thuyết minh 29 phần Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất, không có bất cứ sự kiện quan trọng nào khác có ảnh hưởng trọng yếu, đòi hỏi phải điều chỉnh hoặc công bố trên Báo cáo tài chính hợp nhất này.

CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN

Ban Giám đốc Công ty khẳng định rằng, không có sự kiện quan trọng nào phát sinh sau ngày kết thúc kỳ Báo cáo yêu cầu phải điều chỉnh hoặc trình bày trên Báo cáo tài chính.

KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Kiểm toán và Tư vấn UHY (UHY).

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC (TIẾP)

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo tài chính hợp nhất hàng năm phản ánh một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất này, Ban Giám đốc được yêu cầu phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các phán đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các nguyên tắc kế toán thích hợp có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính hợp nhất hay không;
- Lập Báo cáo tài chính hợp nhất trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Giám đốc xác nhận rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất này.

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng sổ sách kế toán được ghi chép và trình bày hợp lý, đầy đủ để phản ánh một cách hợp lý tình hình tài chính của Công ty ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính hợp nhất đã được lập theo đúng Chuẩn mực, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định kế toán có liên quan. Ban Giám đốc cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn cho tài sản của Công ty và vì vậy thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và sai phạm khác.

Cam kết khác

Ban Giám đốc cam kết rằng, Công ty đã tuân thủ việc công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Thay mặt và đại diện cho Ban Giám đốc,



Nguyễn Quốc Dũng
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 27 tháng 03 năm 2013

BÁO CÁO KIỂM TOÁN
Về Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Hàng hải Hà Nội
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2012

Kính gửi: Các cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc
Công ty Cổ phần Hàng hải Hà Nội

Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Hàng hải Hà Nội (sau đây gọi tắt là "Công ty") gồm: Bảng Cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31/12/2012 cùng với Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ hợp nhất và Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày. Báo cáo tài chính của Công ty được lập ngày 27/03/2013, trình bày từ trang 05 đến trang 30 kèm theo.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc và Kiểm toán viên

Như đã trình bày trong Báo cáo của Ban Giám đốc từ trang 2 đến trang 3, Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo tài chính hợp nhất. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra nhận xét về Báo cáo tài chính hợp nhất này trên cơ sở công tác kiểm toán của chúng tôi.

Cơ sở của ý kiến

Chúng tôi đã thực hiện công việc kiểm toán theo các Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam. Các Chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi phải lập kế hoạch và thực hiện công việc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý rằng Báo cáo tài chính không có các sai sót trọng yếu. Công việc kiểm toán bao gồm việc kiểm tra, trên cơ sở chọn mẫu, các bằng chứng xác minh cho các số liệu và các Thuyết minh trên Báo cáo tài chính. Chúng tôi cũng đồng thời tiến hành đánh giá các nguyên tắc kế toán được áp dụng và những ước tính quan trọng của Ban Giám đốc cũng như đánh giá về việc trình bày các thông tin trên Báo cáo tài chính. Chúng tôi tin tưởng rằng công việc kiểm toán đã cung cấp những cơ sở hợp lý cho ý kiến của chúng tôi.

Ý kiến

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Hàng hải Hà Nội tại ngày 31/12/2012 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.

Chúng tôi xin lưu ý đến thuyết minh số 8 trong phần Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất: Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2012 của các Công ty liên doanh, liên kết: Công ty TNHH Hàng hải Wallem Việt Nam và Công ty Cổ phần Quản lý và Kinh doanh Bất động sản Hà Nội là Báo cáo tài chính chưa được kiểm toán.



Nguyễn Minh Long
Phó Tổng Giám đốc

Chứng chỉ Kiểm toán viên số 0666/KTV
Thay mặt và đại diện cho

CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN UHY
Hà Nội, ngày 27 tháng 03 năm 2013

Nguyễn Văn Hải
Kiểm toán viên

Chứng chỉ Kiểm toán viên số 1395/KTV

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31/12/2012

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2012 VND	01/01/2012 VND
TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		88.683.347.779	103.601.700.801
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5	18.698.202.762	25.453.281.573
Tiền	111		12.968.862.509	23.947.305.462
Các khoản tương đương tiền	112		5.729.340.253	1.505.976.111
Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	6	537.128.400	504.364.000
Đầu tư ngắn hạn	121		599.638.355	578.683.200
Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		(62.509.955)	(74.319.200)
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		65.074.372.255	68.415.810.338
Phải thu khách hàng	131		48.851.627.669	32.863.666.540
Trả trước cho người bán	132		1.457.968.920	2.183.390.460
Các khoản phải thu khác	135	7	22.529.118.508	41.331.088.967
Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(7.764.342.842)	(7.962.335.629)
Hàng tồn kho	140		8.863.100	255.945.756
Hàng tồn kho	141		8.863.100	255.945.756
Tài sản ngắn hạn khác	150		4.364.781.262	8.972.299.134
Chi phí trả trước ngắn hạn	151		190.192.091	888.538.202
Thuế GTGT được khấu trừ	152		794.319.724	2.509.770.423
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		300.724.959	300.587.590
Tài sản ngắn hạn khác	158		3.079.544.488	5.273.402.919
TÀI SẢN DÀI HẠN	200		146.145.972.044	145.389.512.471
Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
Tài sản cố định	220		41.603.356.821	52.175.442.372
Tài sản cố định hữu hình	221	9	38.916.043.771	48.988.129.322
- Nguyên giá	222		64.783.129.570	80.242.185.833
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(25.867.085.799)	(31.254.056.511)
Tài sản cố định vô hình	227	10	746.493.800	746.493.800
- Nguyên giá	228		746.493.800	746.493.800
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-	-
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	11	1.940.819.250	2.440.819.250
Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	8	103.536.955.923	91.718.671.867
Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		100.336.955.923	89.218.671.867
Đầu tư dài hạn khác	258		3.200.000.000	2.500.000.000
Tài sản dài hạn khác	260		1.005.659.300	1.495.398.232
Chi phí trả trước dài hạn	261	12	769.869.300	812.608.232
Tài sản dài hạn khác	268		235.790.000	682.790.000
Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		234.829.319.823	248.991.213.272

