

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

MỤC LỤC

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

CÔNG TY CP ĐẠI LÝ GNV T XẾP ĐỒ TÂN CẢNG

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

MST : 0304875444

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

Website : http://www.tancanglogistics.com.vn

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ*Quý I năm 2012**Tại ngày 31 tháng 03 năm 2012**Đơn vị tính: đồng*

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		196.658.658.856	217.752.139.567
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110		46.545.786.430	47.117.067.182
1. Tiền	111	V.01	5.513.933.120	7.995.858.849
2. Các khoản tương đương tiền	112		41.031.853.310	39.121.208.333
<u>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120			
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	130		106.399.614.485	119.626.486.907
1. Phải thu của khách hàng	131	V.02	94.228.422.751	111.923.019.349
2. Trả trước cho người bán	132	V.03	11.064.645.386	2.917.374.378
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.04	1.114.346.348	4.793.893.180
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139	V.05	(7.800.000)	(7.800.000)
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	140		24.462.909.838	25.814.001.945
1. Hàng tồn kho	141	V.06	24.462.909.838	25.814.001.945
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	150	V.07	19.250.348.103	25.194.583.533
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		6.189.849.499	6.764.111.593

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		10.219.036.170	17.204.390.677
3. Thuế & các khoản phải thu nhà nước	154		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		2.841.462.434	1.226.081.263
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	200		503.712.284.808	515.543.917.542
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		338.938.594.408	350.920.385.260
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	336.688.706.279	350.347.631.259
- Nguyên giá	222		461.709.390.019	460.471.612.984
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(125.020.683.740)	(110.123.981.725)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		43.470.430	48.354.748
- Nguyên giá	228		58.611.816	58.611.816
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(15.141.386)	(10.257.068)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.09	2.206.417.699	524.399.253
III. Bất động sản đầu tư	240			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		119.046.203.462	116.046.203.462
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.10	35.700.000.000	35.700.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.11	35.673.000.000	32.673.000.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.12	54.179.480.000	54.179.480.000
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259	V.13	(6.506.276.538)	(6.506.276.538)
V. Tài sản dài hạn khác	260		45.727.486.938	48.577.328.820
1. Chí phí trả trước dài hạn	261	V.14	45.727.486.938	48.577.328.820
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		700.370.943.664	733.296.057.109

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		332.857.523.510	341.533.981.172
<u>I. Nợ ngắn hạn</u>	310		123.775.463.918	135.222.609.857
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	26.148.855.737	32.842.743.461
2. Phải trả cho người bán	312	V.16	36.903.440.837	57.753.911.304
3. Người mua trả tiền trước	313	V.17	458.982.667	400.909.382
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.18	4.329.665.762	20.874.029.615
5. Phải trả người lao động	315		8.924.415.522	14.165.084.171
6. Chi phí phải trả	316		18.898.933.856	
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.19	23.738.322.895	4.342.681.819
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	320	V.20	4.372.846.642	4.843.250.105
<u>II. Nợ dài hạn</u>	330		209.082.059.592	206.311.371.315
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.21	207.753.629.661	204.991.629.661
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		408.457.093	408.457.093
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	V.22	919.972.838	911.284.561
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		367.513.420.154	391.762.075.937
<u>I. Vốn chủ sở hữu</u>	410	V.23	367.513.420.154	391.762.075.937
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		209.438.930.000	209.438.930.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		20.712.126.338	20.712.126.338
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		29.078.919.425	27.584.435.911
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		18.064.510.067	17.317.268.310
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		90.218.934.324	116.709.315.378
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		700.370.943.664	733.296.057.109

Người lập biểu



Lê Việt Hải

Kế toán trưởng



Phạm Thị Hồng Thắm

Lập ngày 24 tháng 04 năm 2012

Giám đốc



Nguyễn Văn Uẩn

CÔNG TY CP ĐẠI LÝ GNVT XÉP ĐỒ TÂN CẢNG
 Đường Nguyễn Thị Định, Phường Cát Lái, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh
 MST : 0304875444
 Tel : +(848) 3 7422 234 Fax : +(84 8) 3 7423027
 Website : <http://www.tancanglogistics.com.vn>

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

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	124.066.315.630	104.642.968.316	124.066.315.630	104.642.968.316
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		124.066.315.630	104.642.968.316	124.066.315.630	104.642.968.316
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.02	99.639.474.716	81.903.162.009	99.639.474.716	81.903.162.009
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		24.426.840.914	22.739.806.307	24.426.840.914	22.739.806.307
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	4.499.105.217	2.116.480.113	4.499.105.217	2.116.480.113
7. Chi phí tài chính	22	VI.04	4.546.297.918	1.071.200.586	4.546.297.918	1.071.200.586
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		<i>4.513.421.937</i>	<i>1.071.200.586</i>	<i>4.513.421.937</i>	<i>1.071.200.586</i>
8. Chi phí bán hàng	24	VI.05	529.445.163	144.634.466	529.445.163	144.634.466
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.06	4.966.678.799	4.732.358.164	4.966.678.799	4.732.358.164
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		18.883.524.251	18.908.093.204	18.883.524.251	18.908.093.204
11. Thu nhập khác	31	VI.07	38.428.131	66.802.056	38.428.131	66.802.056
12. Chi phí khác	32	VI.08	2.961.739	3.021.320	2.961.739	3.021.320
13. Lợi nhuận khác	40		35.466.392	63.780.736	35.466.392	63.780.736
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		18.918.990.643	18.971.873.940	18.918.990.643	18.971.873.940
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.19	3.974.155.512	4.406.763.283	3.974.155.512	4.406.763.283
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		14.944.835.131	14.565.110.657	14.944.835.131	14.565.110.657

Lập ngày 24 tháng 04 năm 2012

Người lập biểu



Lê Việt Hải

Kế toán trưởng



Phạm Thị Hồng Thắm

Giám đốc




Nguyễn Văn Uẩn

CÔNG TY CP ĐẠI LÝ GNV T XẾP DỠ TÂN CẢNG

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

MST : 0304875444

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

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

TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.	<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	01		18.918.990.643	18.971.873.940
2.	Điều chỉnh cho các khoản:				
-	Khấu hao tài sản cố định	02		14.901.586.333	7.403.025.110
-	Các khoản dự phòng	03			
-	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(4.459.741.605)	(2.036.040.522)
-	Chi phí lãi vay	06		4.513.421.937	1.071.200.586
3.	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		33.874.257.308	25.410.059.114
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		18.596.845.758	(217.248.967)
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1.351.092.107	(449.957.709)
-	Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(7.884.669.491)	4.187.913.895
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		3.424.103.976	(7.209.740.794)
-	Tiền lãi vay đã trả	13		(4.430.085.936)	(1.071.200.586)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	V.19	(20.050.774.777)	(20.180.837.360)
-	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		15.769.126	
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(1.979.886.977)	(2.528.089.900)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		22.916.651.094	(2.059.102.307)
II.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(1.613.083.622)	(22.795.655.547)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22			
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	

5.	Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(3.000.000.000)	(4.000.000.000)
6.	Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26			12.312.000.000
7.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3.140.000.000	2.116.480.113
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.473.083.622)	(12.367.175.434)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31			
2.	Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	V.23 V.15	2.762.000.000	10.422.372.264
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(6.693.887.724)	(6.826.245.000)
5.	Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(18.082.960.500)	(36.505.122.100)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(22.014.848.224)	(32.908.994.836)
	Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		(571.280.752)	(47.335.272.577)
	Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	47.117.067.182	66.678.496.086
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.1	46.545.786.430	19.343.223.509

Lập ngày 24 tháng 04 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Lê Việt Hải



Phạm Thị Hồng Thắm



Nguyễn Văn Uẩn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Năm 2012

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

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

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- 1. Năm tài chính**
Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
- 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**
Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- 1. Chế độ kế toán áp dụng**
Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.
- 2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**
Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.
- 3. Hình thức kế toán áp dụng**
Công ty sử dụng hình thức kế toán nhật ký chung trên máy vi tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- 1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính**
Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.
- 2. Tiền và tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

3. Hàng tồn kho

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

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

4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

5. Tài sản cố định hữu hình

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

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

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

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

6. Chi phí đi vay

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

7. Đầu tư tài chính

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

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

8. Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí kho bãi

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

Chi phí thuê xe đầu kéo

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

9. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

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

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

11. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Thặng dư vốn cổ phần: chênh lệch do phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá.

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

12. Cổ tức

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

13. Thuế thu nhập doanh nghiệp

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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

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

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

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

14. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ.

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

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

15. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

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

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

16. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

Giao dịch với các bên có liên quan trong năm được trình bày ở thuyết minh số VII.1.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	76.316.473	40.341.777
Tiền gửi ngân hàng	5.437.616.647	7.955.517.072
Các khoản tương đương tiền	41.031.853.310	39.121.208.333
<i>Các khoản tiền gửi có kỳ hạn dưới 03 tháng</i>	<i>41.031.853.310</i>	<i>39.121.208.333</i>
Cộng	<u>46.545.786.430</u>	<u>47.117.067.182</u>

2. Phải thu khách hàng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu phí dịch vụ xếp dỡ Container	41.339.434.823	43.791.552.028
Phải thu dịch vụ vận chuyên	2.615.545.899	13.742.802.317
Phải thu dịch vụ giao nhận vận tải	290.400.000	150.966.200
Phải thu dịch vụ depot	38.231.938.969	47.095.410.102
Phải thu khách hàng về dịch vụ kê khai thuê Hải quan	1.247.473.329	1.924.850.099
Phải thu khách hàng về dịch vụ forwarder	4.221.250.805	2.617.966.052
Phải thu khách hàng về dịch vụ hàng chuyên cảng	1.290.637.265	1.135.231.930
Phải thu dịch vụ khác	4.991.741.661	1.464.240.621
Cộng	<u>94.228.422.751</u>	<u>111.923.019.349</u>

Chi tiết theo đối tượng:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty Tân Cảng Sài Gòn	80.143.897.737	102.375.876.782
Công ty CP Dịch vụ và Đại lý Tân Cảng Số Một	645.574.838	-
Công ty CP vận tải Tân Cảng Số Hai	3.126.638.492	990.571.293

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
CÔNG TY CP KHO VẬN TÂN CẢNG	1.447.153.514	1.499.435.025
CÔNG TY TNHH CLOVER VIỆT NAM	343.983.112	1.013.700.156
Maersk Viet Nam Ltd	1.183.692.880	1.335.547.348
Cty TNHH vận tải biển Phương Hoàng (WH)	606.063.900	392.452.700
CÔNG TY CỔ PHẦN TÂN CẢNG - CÁI MÉP	27.792.000	588.606.000
Công ty CP Cromit Nam Việt	560.000.000	529.000.000
Công ty CP giao nhận tiếp vận quốc tế	694.203.700	682.638.000
Công ty CP Khoáng sản và tiếp vận Miền Trung	3.179.337.233	672.036.013
Công ty TNHH Thanh Phát	318.940.000	152.070.000
Các đơn vị khác	1.951.145.345	1.691.086.032
Cộng	<u>94.228.422.751</u>	<u>111.923.019.349</u>
3. Trả trước cho người bán		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Trả trước về bốc xếp, vận chuyển	640.000.000	-
Trả trước về sửa chữa, xây dựng cơ bản	9.331.910.000	638.910.000
Trả trước về mua sắm tài sản cố định, máy móc thiết bị	402.491.639	1.769.446.189
Trả trước về dịch vụ khác	690.243.747	509.018.189
Cộng	<u>11.064.645.386</u>	<u>2.917.374.378</u>
4. Các khoản phải thu khác		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
CTY CP TÂN CẢNG 128 - HẢI PHÒNG	412.248.953	1.912.248.953
BẢO HIỂM XÃ HỘI QUẬN 2	120.798.070	120.798.070
CITY TNHH MTV TÂN CẢNG SÀI GÒN	201.235.933	203.715.160
CTY TNHH YGS VINA	63.817.393	15.250.890
Các khoản phải thu khác	316.245.999	2.541.880.107
Cộng	<u>1.114.346.348</u>	<u>4.793.893.180</u>
5. Dự phòng phải thu khó đòi		
Là khoản dự phòng phải thu công ty tạp phẩm Sài gòn		
6. Hàng tồn kho		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nguyên liệu, vật liệu	3.846.320.950	3.148.424.757
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	20.616.588.888	22.665.577.188
Cộng	<u>24.462.909.838</u>	<u>25.814.001.945</u>
7. Tài sản ngắn hạn khác		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí trả trước ngắn hạn	6.189.849.499	6.764.111.593
Tạm ứng	2.840.462.434	1.224.312.137
Các khoản cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.000.000	1.769.126
Các khoản thuế phải thu, thuế còn được khấu trừ	10.219.036.170	17.204.390.677
Cộng	<u>19.250.348.103</u>	<u>25.194.583.533</u>

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá						
Số đầu năm	38.964.931.340	394.617.677.359	24.230.247.317	2.538.072.922	120.684.046	460.471.612.984
Mua sắm mới trong kỳ		157.165.000	993.182.035	87.430.000		1.237.777.035
Thanh lý trong kỳ						-
Số cuối kỳ	38.964.931.340	394.774.842.359	25.223.429.352	2.625.502.922	120.684.046	461.709.390.019
Giá trị hao mòn						
Số đầu năm	3.930.063.263	92.659.361.924	12.397.389.875	1.087.081.348	50.085.316	110.123.981.725
Khấu hao trong kỳ	3.278.176.959	11.910.408.568	983.111.054	137.012.488	6.254.220	16.314.963.289
Thanh lý trong kỳ	(1.418.261.274)					(1.418.261.274)
Số cuối kỳ	5.789.978.948	104.569.770.492	13.380.500.929	1.224.093.836	56.339.535	125.020.683.740
Giá trị còn lại						
Số đầu năm	35.034.868.077	301.958.315.435	11.832.857.442	1.450.991.575	70.598.731	350.347.631.259
Số cuối kỳ	33.174.952.392	290.205.071.867	11.842.928.423	1.401.409.087	64.344.511	336.688.706.279

9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	50ha Cái Mép(*)	Khung chụp	Bãi Depot 10	TỔNG
Số đầu năm	217.054.243	136.363.456	170.981.554	524.399.253
Tăng trong kỳ		1.853.000.000	822.200.481	2.675.200.481
Giảm trong kỳ		-	993.182.035	993.182.035
<i>Kết chuyển vào chi phí chờ phân bổ</i>				-
<i>Kết chuyển hình thành tài sản</i>			993.182.035	993.182.035
Số cuối kỳ	217.054.243	1.989.363.456	-	2.206.417.699

10. Đầu tư vào công ty con

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

Chi tiết các khoản đầu tư vào Công ty con tại ngày 31 tháng 12 năm 2011:

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

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

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

12. Đầu tư dài hạn khác

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

(*) Chi tiết các khoản đầu tư góp vốn tại ngày 31 tháng 03 năm 2012

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

13. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Dự phòng khoản lỗ của Công ty Cổ phần Tân Cảng Cypress	2.096.704.538	1.517.338.980
Dự phòng giảm giá chứng khoán Ngân Hàng TMCP Quân đội	4.409.572.000	-
Cộng	<u>6.506.276.538</u>	<u>1.517.338.980</u>

14. Chi phí trả trước dài hạn

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

Số đầu năm	<u>48.577.328.820</u>
Tăng trong kỳ	
Kết chuyển vào chi phí	2.849.841.882
Chuyển sang chi phí xây dựng dở dang	
Số cuối kỳ	<u>45.727.486.938</u>

15. Vay và nợ ngắn hạn

Là vay dài hạn đến hạn trả

	Nợ dài hạn đến hạn trả
Số đầu năm	<u>32.842.743.461</u>
Tăng trong kỳ	
Giảm trong kỳ	6.693.887.724
Số cuối kỳ	<u>26.148.855.737</u>

Chi tiết các đối tượng vay:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngân hàng TM Cổ phần Quân đội – Chi nhánh An Phú	12.020.523.390	16.458.051.390
Ngân hàng Natixis – Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	14.128.332.347	16.384.692.071
Cộng	<u>26.148.855.737</u>	<u>32.842.743.461</u>

16. Phải trả người bán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải trả người bán về chi phí bốc xếp, vận chuyển	15.328.706.982	20.229.012.761
Phải trả người bán về chi phí nguyên vật liệu	1.276.779.700	1.378.732.850
Phải trả thuê bãi, thuê văn phòng	36.000.000	144.000.000
Phải trả tiền điện, nước	470.335.916	-
Phải trả người bán về sửa chữa phương tiện, XDCB	5.694.461.559	11.050.147.552
Phải trả mua sắm máy móc thiết bị	10.044.423.741	10.800.992.316
Phải trả dịch vụ khác	4.052.732.939	14.151.025.825
Cộng	<u>36.903.440.837</u>	<u>57.753.911.304</u>

17. Người mua trả tiền trước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng ứng trước tiền dịch vụ.	458.982.667	400.909.382

Cộng	458.982.667	400.909.382
-------------	--------------------	--------------------

18. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong năm</u>	<u>Số đã nộp trong năm</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Thuế thu nhập doanh nghiệp	20.050.774.777	3.974.155.512	20.050.774.777	3.974.155.512
Thuế thu nhập cá nhân	823.254.838	2.289.363.010	2.757.107.598	355.510.250
Các loại thuế khác		3.000.000	3.000.000	
Cộng	20.874.029.615	6.266.518.522	22.810.882.375	4.329.665.762

Thuế thu nhập doanh nghiệp

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

	<u>Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này</u>	
	<u>Năm nay</u>	<u>Cùng kỳ Năm trước</u>
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	18.918.990.643	18.971.873.940
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:		
- Các khoản điều chỉnh tăng	117.631.407	197.053.045
- Các khoản điều chỉnh giảm	(3.140.000.000)	(1.541.873.855)
Tổng thu nhập chịu thuế	15.896.622.050	17.627.053.130
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	25%	25%
Thuế thu nhập doanh nghiệp dự tính phải nộp	3.974.155.512	4.406.763.283

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Kinh phí công đoàn	1.615.896.584	1.627.852.382
Bảo hiểm xã hội, y tế	547.119.547	431.331.562
Bảo hiểm thất nghiệp	1.565.380	1.368.742
Phải trả tiền đền bù thiệt hại của Sà lan 15	207.295.694	207.295.694
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	20.266.155.100	650.108.200
Phải trả, phải nộp khác	1.100.290.590	1.424.725.239
Cộng	23.738.322.895	4.342.681.819

20. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	<u>Quỹ khen thưởng</u>	<u>Quỹ khen thưởng BQLĐH</u>	<u>Quỹ phúc lợi</u>	<u>Cộng</u>
Số đầu năm	3.045.945.300	-	1.797.304.805	4.843.250.105
Trích lập từ lợi nhuận trong kỳ	747.241.757		747.241.757	1.494.483.514
Công ty Tân Cảng Sài Gòn cấp	15.000.000			15.000.000
Chi quỹ trong năm	(725.765.500)		(1.254.121.477)	(1.979.886.977)
Số cuối kỳ	3.082.421.557		1.290.425.085	4.372.846.642

21. Vay và nợ dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngân hàng TMCP Quân đội - CN An Phú (a)	45.174.016.035	42.412.016.035
Ngân hàng NATIXIS (b)	162.579.613.626	162.579.613.626
Cộng	<u>207.753.629.661</u>	<u>204.991.629.661</u>

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

- Hợp đồng tín dụng số 103.09/APU/TDH.97/180918.02, để xây dựng bến Sà lan tại Cảng Tân Cảng – Cái Mép, thời hạn vay là 05 năm, tài sản đảm bảo bằng 03 chiếc xe nâng QC 23,24,25-40 có giá trị được xác định là 15.500.000.000 theo hợp đồng thế chấp tài sản số 52.09.APU/ĐS.06/180918.02.
- Hợp đồng tín dụng số 134.09.APU/TDH.110/180918.05 ngày 12/11/2009 để xây dựng bãi chứa container rộng số 2 và thanh toán mua 02 khung chụp bán tự động Stinis, thời hạn 03 năm, tài sản đảm bảo là tài sản hình thành từ vốn vay theo hợp đồng thế chấp số 82.09.APU/ĐS/180918.03 ngày 12/11/2009.
- Hợp đồng tín dụng số 166.09.APU/TDH.134/180918.06 ngày 18/12/2009 để xây dựng bãi chứa container rộng 8.000 m² và thanh toán mua phụ tùng cầu Liebherr, thời hạn 03 năm, tài sản đảm bảo là tài sản hình thành từ vốn vay theo hợp đồng thế chấp số 93.09.APU/ĐS/180918.04 ngày 18/12/2009.
- Hợp đồng tín dụng số 269.10.APU/TDH.195/180918.01 ngày 07/09/2010, để thanh toán cho dự án bến đóng gạo, thời hạn vay là 04 năm, tài sản đảm bảo là bến đóng gạo hình thành từ vốn vay và băng tải cầu tàu và băng tải ngang, mooc có giá trị 1,750,000,000 đồng theo hợp đồng thế chấp tài sản số 156.10.APU/101.TCBĐS/180918.02 và hợp đồng thế chấp máy móc thiết bị số 155.10.APU/ĐS.35/180918.01 ngày 07/09/2010.
- Hợp đồng tín dụng số 273.10.APU/TDH.198/180918.02 ngày 29/09/2010, để thanh toán mua xe nâng rộng cũ, thời hạn vay 03 năm, tài sản đảm bảo là tài sản hình thành từ vốn vay theo hợp đồng thế chấp số 160.10.APU/ĐS.36/180918.03 ngày 29/09/2010.
- Hợp đồng tín dụng số 292.10.APU/TDH.210/180918.03 ngày 18/01/2011 để thanh toán mua xe nâng mới, thời hạn vay 05 năm, tài sản đảm bảo là tài sản hình thành từ vốn vay theo hợp đồng thế chấp số 171.10.APU/ĐS.41/180918.04 ngày 18/01/2011.
- Hợp đồng tín dụng số 81.11.APU/TDH.51/180918.03 ngày 06/07/2011 để nâng cấp Depot 09 có diện tích 3,5ha thành bãi chứa hàng IMO với tài sản đảm bảo là Quyền khai thác trên lô đất 3,5 ha Depot 09 làm bãi hàng IMO.
- Hợp đồng tín dụng số 80.11.APU/TDH.50/180918.02 ngày 06/07/2011 để xây dựng mới bãi chứa container rộng Depot 10 với tài sản đảm bảo Quyền khai thác lô đất Depot 10 theo HĐ thuê số 235/HĐ-GNVT tháng 03/2011 giữa TCL và TCT Tân Cảng Bến Thành – TNHH MTV ngày 01/03/2011 theo Hợp đồng thế chấp số 56.11.APU/23.TCBĐS/180918.02 ngày 06/07/2011

(b) Là khoản vay ngoại tệ (2,166,660 USD) của ngân hàng Naixis để mua 02 cầu RTG 6+1 theo hợp đồng vay ngày 28 tháng 06 năm 2010, thời hạn vay là 06 năm, tài sản đảm bảo là 01 Cầu khung bán lớp giá trị được xác định là 2.048.000 EUR theo hợp đồng thế chấp số MA-TCL-2010-07 ngày 28/06/2010. Và khoản vay ngoại tệ (3,700,000 USD) của ngân hàng Natixis để mua 02 cầu Granty Cranes theo hợp đồng vay ngày 18/08/2011, thế chấp tài sản hình thành từ vốn vay theo Hợp đồng thế chấp số MA-TCL-2011-01 ngày 18/08/2011

Chi tiết số phát sinh về các khoản vay dài hạn như sau:

Số đầu năm	<u>204.991.629.661</u>
Số tiền vay phát sinh trong năm	2.762.000.000
Số tiền vay đã trả trong năm	
Số cuối kỳ	<u><u>207.753.629.661</u></u>

22. Dự phòng trợ cấp mất việc làm

Số đầu năm	<u>911.284.561</u>
Số trích lập trong năm	73.139.293
Số chi trong năm	64.451.016
Số cuối kỳ	<u><u>919.972.838</u></u>

23. Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	<u>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</u>	<u>Thặng dư vốn cổ phần</u>	<u>Chênh lệch tỷ giá hối đoái</u>	<u>Quỹ đầu tư phát triển</u>	<u>Quỹ dự phòng tài chính</u>	<u>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</u>	<u>Cộng</u>
Số dư đầu năm nay	209.438.930.000	20.712.126.338	-	27.584.435.911	17.317.268.310	116.709.315.378	391.762.075.937
Phát hành cổ phiếu tăng vốn							
Lợi nhuận trong kỳ này						14.944.835.131	14.944.835.131
Trích lập các quỹ trong kỳ				1.494.483.514	747.241.757	(3.736.208.785)	(3.736.208.785)
Trích lập các quỹ ban điều hành							
Chênh lệch tỷ giá đánh giá lại các khoản mục tiền tệ ngắn hạn							
Chia cổ tức năm 2011						(37.699.007.400)	(37.699.007.400)
Chia lãi liên doanh							-
Chi khác	-			-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	209.438.930.000	20.712.126.338	-	29.078.919.425	18.064.510.067	90.218.934.324	367.513.420.154

Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20.943.893	18.699.905
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20.943.893	18.699.905
- Cổ phiếu phổ thông	20.943.893	18.699.905
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	20.943.893	18.699.905
- Cổ phiếu phổ thông	20.943.893	18.699.905
- Cổ phiếu ưu đãi		

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

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

1. Doanh thu

	<u>Kỳ này</u>	<u>Cùng kỳ năm trước</u>
Doanh thu xếp dỡ container tại bãi	43.462.060.025	49.596.355.500
Doanh thu bốc xếp tại bến Sà lan	5.729.519.363	4.889.759.000
Doanh thu xếp dỡ tại cầu tàu	8.473.432.960	
Doanh thu dịch vụ vận chuyển bộ	7.549.246.500	11.143.793.344
Doanh thu dịch vụ giao nhận vận tải	126.758.000	544.702.000
Doanh thu dịch vụ depot	39.543.061.668	24.941.876.110
Doanh thu dịch vụ đóng rút hàng	5.843.586.800	1.508.986.357
Doanh thu dịch vụ logistics	8.995.202.300	4.034.876.186
Doanh thu dịch vụ khác	4.343.448.014	7.982.619.819
Cộng	<u>124.066.315.630</u>	<u>104.642.968.316</u>

2. Giá vốn hàng bán

	<u>Kỳ này</u>	<u>Cùng kỳ năm trước</u>
Chi phí nguyên vật liệu	11.486.877.923	11.798.225.651
Chi phí nhân công	13.660.220.097	13.258.152.828
Chi phí khấu hao	16.146.808.951	7.259.411.828
Chi phí vận chuyển bốc xếp	20.228.066.978	27.485.181.102
Chi phí sửa chữa thiết bị	6.565.960.437	7.160.918.656
Chi phí dịch vụ depot	15.603.862.713	5.814.887.181
Chi phí Logistics	8.231.754.267	2.575.378.121
Chi phí khác	7.715.923.350	6.551.006.642
Cộng	<u>99.639.474.716</u>	<u>81.903.162.009</u>

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.358.997.027	574.606.258
Chênh lệch tỷ giá	108.190	
Cổ tức, lợi nhuận được chia	3.140.000.000	1.541.873.855
Cộng	4.499.105.217	2.116.480.113

4. Chi phí tài chính

	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Chi lãi vay	4.513.421.937	1.071.200.586
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	32.875.981	
Cộng	4.546.297.918	1.071.200.586

5. Chi phí bán hàng

	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Chi phí hoa hồng, dịch vụ	291.623.345	83.134.466
Chi phí hội thảo, quảng cáo	237.821.818	46.000.000
Chi phí khác		15.500.000
Cộng	529.445.163	144.634.466

6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Chi phí nhân viên quản lý	2.202.772.578	2.409.990.906
Chi phí vật liệu quản lý	198.344.728	129.473.384
Chi phí đồ dùng văn phòng	82.268.304	16.334.999
Khấu hao tài sản cố định	173.038.656	143.613.282
Thuế, phí, lệ phí	74.410.434	446.206.848
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.390.304.497	860.129.930
Chi phí bằng tiền khác	845.539.602	726.608.815
Cộng	4.966.678.799	4.732.358.164

7. Thu nhập khác

	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Thu bán hồ sơ thầu	454.505	
Thu khác	37.973.626	66.802.056
Cộng	38.428.131	66.802.056

8. Chi phí khác

	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Chi phí khác (thường tiết kiệm nhiên liệu tiêu hao)	2.961.739	3.021.320
Cộng	2.961.739	3.021.320

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Chi phí nguyên vật liệu	11.486.877.923	11.798.225.651
Chi phí nhân công	15.862.992.675	15.668.143.734
Chi phí khấu hao	16.319.847.607	7.403.025.110
Chi phí dịch vụ mua ngoài	60.136.997.816	50.422.248.117
Chi phí khác	1.328.882.657	1.488.512.027
Cộng	105.135.598.678	86.780.154.639

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Giao dịch với các bên liên quan

Các bên liên quan với Công ty gồm:

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

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

	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Dịch vụ xếp dỡ, vận chuyển, dịch vụ khác cung cấp cho Công ty Mẹ	99.560.425.664	85.110.869.440
Công ty Mẹ cung cấp vật tư, phụ tùng		
Công ty mẹ cho thuê phương tiện		
Phải trả Cty mẹ phí điện nước, s/c	430.228.101	301.480.231
Phải trả Cty mẹ phí thuê bến bãi, văn phòng		1.062.384.551
Phải trả Cty mẹ phí dịch vụ khác	357.121.455	247.044.691
Công ty CP Dịch vụ và Đại lý Tân Cảng Số Một		
Dịch vụ depot, dịch vụ khác cung cấp cho Công ty con	586.886.216	
Công ty con cung cấp hàng hóa, dịch vụ		169.330.501
Công ty con cung cấp nhiên liệu		9.410.924.909
Công ty con cung cấp dv vận chuyển, xếp dỡ	5.494.094.184	4.951.197.464
Công ty con cung cấp dv khác	74.456.304	7.816.474.181
Công ty CP Vận tải Tân Cảng Số Hai		

	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Cung cấp dịch vụ GNTV, cho thuê VP, phương tiện, nhân sự, và các dịch vụ khác	1.941.879.272	2.739.500.487
Công ty con cung cấp dv vận chuyển, xếp dỡ	-	7.810.494.221
Công ty con cung cấp dịch vụ khác	94.945.687	680.160.001
Công ty TNHH MTV ICD Tân Cảng – Sóng Thần		
Phải thu cung cấp dịch vụ	7.109.091	18.861.818
Phải trả về dịch vụ khác	475.000	-
Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Tân Cảng		
Cung cấp dịch vụ, nhiên liệu, dịch vụ khác	6.818.182	21.680.020
Phải trả về mua vật tư và dịch vụ sửa chữa	4.001.510.692	5.030.778.923
Công ty CP Kho Vận Tân Cảng		
Phải thu cung cấp dịch vụ	1.684.315.864	4.946.082.645
Công ty kho vận cung cấp dịch vụ cho thuê bãi, văn phòng	32.727.273	-
Công ty kho vận cung cấp dịch vụ khác	2.592.727	-
Công ty CP Tân Cảng Cái Mép		
Phải thu cung cấp dịch vụ	25.265.455	648.275.455
Công ty CP Tân Cảng Cypress		
Phải thu cung cấp dịch vụ	-	192.636.364
Công ty CP Tân Cảng Bến Thành		
Phải thu cung cấp dịch vụ	2.203.895.082	-
Phải trả cung cấp dịch vụ	11.667.280.440	-
Công ty TNHH Cảng QT Tân Cảng Cái Mép		
Phải thu cung cấp dịch vụ	4.331.818	241.855.739
Công ty TNHH MTV XDCT		
Phải thu cung cấp dịch vụ	-	6.323.636
Công ty Cp Giải Pháp CNTT Tân Cảng		
Công ty Cp Giải Pháp CNTT Tân Cảng cung cấp dịch vụ	822.200.481	
Công ty CP ICD Tân Cảng Long Bình		
Công ty CP ICD Tân Cảng Long Bình cung cấp dịch vụ	48.909.091	

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán 31/03, công nợ với các bên liên quan khác như sau:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty Tân Cảng Sài Gòn		
Phải thu về cung cấp dịch vụ	80.143.897.737	74.312.357.773
Công ty CP Dịch vụ và Đại lý Tân Cảng Số Một		
Phải thu về cung cấp dịch vụ	645.574.838	186.000.000
Công ty CP Vận tải Tầng Cảng Số Hai		
Phải thu về cung cấp dịch vụ	3.126.638.492	4.278.712.036
Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Tân Cảng		
Phải thu về cung cấp dịch vụ	9.960.000	38.409.207
Công ty CP Tân Cảng Cái Mép		
Phải thu về cung cấp dịch vụ	27.792.000	716.487.000
Công ty CP Kho Vận Tân Cảng		
Phải thu cung cấp dịch vụ	1.447.153.514	2.326.721.440
Công ty CP Cảng Cát Lái		
Phải thu về cung cấp dịch vụ		265.603.840
Công ty CP Tân Cảng Cypress		
Phải thu cung cấp dịch vụ	-	192.150.000

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP Tân Cảng Bến Thành		
Phải thu cung cấp dịch vụ	-	-
Công ty TNHH MTV ICD Tân Cảng – Sóng Thần		
Phải thu cung cấp dịch vụ	4.370.000	51.363.000
Công ty TNHH Cảng QT Tân Cảng Cái Mép		
Phải thu cung cấp dịch vụ	1.928.920	
Công ty TNHH MTV XDCT		
Ứng trước tiền sửa chữa		2.564.495.540
Cộng nợ phải thu	85.407.315.501	84.932.299.836
Công ty Tân Cảng Sài Gòn		
Phải trả về cung cấp vật tư, hàng hóa và dịch vụ	890.441.016	1.007.109.839
Công ty CP Dịch vụ và Đại lý Tân Cảng Số Một		
Phải trả về cung cấp vật tư, hàng hóa và dịch vụ	2.435.689.905	4.829.916.548
Công ty CP Vận tải Tân Cảng Số Hai		
Phải trả về dịch vụ xếp dỡ	104.440.256	849.065.422
Công ty TNHH MTV ICD Tân Cảng – Sóng Thần		
Phải trả về dịch vụ xếp dỡ	522.500	27.586.700
Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Tân Cảng		
Phải trả về cung cấp vật tư, dịch vụ sửa chữa	4.493.549.419	4.517.725.636
Công ty CP Kho Vận Tân Cảng		
Phải trả cung cấp dịch vụ	38.825.000	37.350.000
Công ty CP Tân Cảng Bến Thành		
Phải trả cung cấp dịch vụ	10.174.627.731	-
Công ty TNHH MTV XDCT		
Phải trả cung cấp dịch vụ sửa chữa	981.524.935	-
Ứng trước tiền sửa chữa	-	2.564.495.540
Công ty TNHH Cảng QT Tân Cảng Cái Mép		
Ứng trước tiền hàng	-	30.000.000
Công ty Cp Giải Pháp CNTT Tân Cảng		
Phải trả mua sắm máy móc thiết bị	45.221.026	
Công ty CP ICD Tân Cảng Long Bình		
Phải trả cung cấp dịch vụ	21.200.000	
Cộng nợ phải trả	19.186.041.788	13.863.249.685

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

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

Lập, ngày 24 tháng 04 năm 2012

Người lập biểu



Lê Việt Hải

Kế toán trưởng



Phạm Thị Hồng Thắm

Giám đốc



Nguyễn Văn Uẩn