

Đơn vị BC: CTY CP VẠN TÀI HÀ TIẾN
Địa chỉ: Km7, đường Hà Nội, Q.TĐ, TP.HCM

Mẫu số: B 01-DN
Ban hành theo ĐĐ số: 15/2006/QĐ-BTC
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2013

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TH.MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		196,437,973,840	186,232,077,473
(100=110+120+130+140+150)				
I.Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	14,382,748,001	8,439,605,234
1-Tiền	111		283,748,001	439,605,234
2-Các khoản tương đương tiền	112		14,099,000,000	8,000,000,000
II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		282,300	16,128,282,300
1-Đầu tư ngắn hạn	121	V.02	646,764	16,128,646,764
2-Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129	V.03	(364,464)	(364,464)
III.Các khoản phải thu ngắn hạn	130		131,211,228,907	111,147,618,256
1-Phải thu khách hàng	131	V.04	131,143,642,665	109,346,919,859
2-Trả trước cho người bán	132		5,000,000	5,000,000
3-Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4-Phải thu theo tiến độ kế hoạch h.đồng x.dụng	134			
5-Các khoản phải thu khác	135	V.05	171,064,242	1,904,176,397
6-Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139	V.06	(108,478,000)	(108,478,000)
IV.Hàng tồn kho	140		543,714,632	516,571,683
1-Hàng tồn kho	141	V.07	543,714,632	516,571,683
2-Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V.Tài sản ngắn hạn khác	150		50,300,000,000	50,000,000,000
1-Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2-Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3-Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			
4-Giao dịch mua bán lại trái phiếu CP	157			
5-Tài sản ngắn hạn khác	158	V.08	50,300,000,000	50,000,000,000

1	2	3	4	5
B-TÀI SẢN DÀI HẠN	200		103,959,891,309	110,491,106,544
(200=210+220+240+250+260)				
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		91,715,131,309	94,546,346,544
1-Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	91,715,131,309	94,546,346,544
- Nguyên giá	222		134,312,510,221	134,238,368,064
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(42,597,378,912)	(39,692,021,520)
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		-	-
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4-Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230			
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		12,244,760,000	15,944,760,000
1-Đầu tư vào công ty con	251			
2-Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3-Đầu tư dài hạn khác	258	V.10	29,530,879,270	33,230,879,270
4-D.Phòng giảm giá Đ.Tư tài chính dài hạn (*)	259	V.11	(17,286,119,270)	(17,286,119,270)
V.Tài sản dài hạn khác	260		-	-
1-Chi phí trả trước dài hạn	261			
2-Tài sản thuê thu nhập hoàn lại	262			
3-Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		300,397,865,149	296,723,184,017

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TH.MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A-NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		42,168,381,126	40,563,335,672
I.Nợ ngắn hạn	310		42,051,881,751	40,563,335,672
1-Vay và nợ ngắn hạn	311			
2-Phải trả người bán	312	V.12	18,643,285,205	21,113,300,886
3-Người mua trả tiền trước	313			
4-Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.13	2,725,594,937	4,539,637,787
5-Phải trả người lao động	315		4,067,035,124	5,853,844,486
6-Chi phí phải trả	316	V.14	14,992,327,124	5,975,105,535
7-Phải trả nội bộ	317			
8-Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	318			
9-Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.15	414,288,626	503,044,243
10-Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11-Qũy khen thưởng, phúc lợi	323	V.16	1,209,350,735	2,578,402,735
12-Giao dịch mua bán lại trái phiếu CP	327			
II.Nợ dài hạn	330		116,499,375	-
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			
5-Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6-Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		116,499,375	
7-Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8-Doanh thu chưa thực hiện	338			
9-Qũy phát triển khoa học & công nghệ	339			
B-VỐN CHỦ SỞ HỮU 400=(410+430)	400		258,229,484,023	256,159,848,345
I.Vốn chủ sở hữu	410		258,229,484,023	256,159,848,345
1-Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.17	100,800,000,000	100,800,000,000
2-Thặng dư vốn cổ phần	412	V.17	69,222,867,374	69,222,867,374
3-Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4-Cổ phiếu quỹ	414	V.17	(3,663,270,042)	(3,663,270,042)
5-Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6-Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7-Qũy đầu tư phát triển	417	V.17	43,177,778,793	43,177,778,793
8-Qũy dự phòng tài chính	418	V.17	6,625,042,694	6,625,042,694
9-Qũy khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10-Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	V.17	42,067,065,204	39,997,429,526
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 (440 = 300+400)	440		300,397,865,149	296,723,184,017

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
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 gửi, ký cược			
4- Nợ khó đòi đã xử lý		86,130,626	86,130,626
5- Ngoại tệ các loại			
6- Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

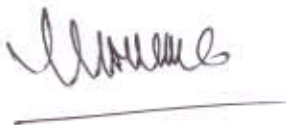
TP.HCM, ngày 15 tháng 04 năm 2013

NGƯỜI LẬP



Ngô Đức Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Minh Huy



TỔNG GIÁM ĐỐC CTY

Đỗ Văn Huân

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 1 Năm 2013

Đơn vị tính: đ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		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. Dthu bán hàng và cung cấp DV	01	VI.25	41.138.256.168	28.732.001.934	41.138.256.168	28.732.001.934
Trong đó: Doanh thu VT Thủy			38.434.241.857	25.998.946.170	38.434.241.857	25.998.946.170
Doanh thu vận tải Bộ			2.704.014.311	2.733.055.764	2.704.014.311	2.733.055.764
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần (10=01-02)	10		41.138.256.168	28.732.001.934	41.138.256.168	28.732.001.934
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	36.030.865.605	24.917.907.389	36.030.865.605	24.917.907.389
5. Lợi nhuận gộp (20=10 - 11)	20		5.107.390.563	3.814.094.545	5.107.390.563	3.814.094.545
6. Doanh thu HĐ tài chính	21	VI.26	847.625.714	3.149.097.064	847.625.714	3.149.097.064
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	-	742.738	-	742.738
Trong đó: Lãi vay phải trả	23					
8. Chi phí bán hàng	24		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.490.072.964	3.752.122.571	2.490.072.964	3.752.122.571
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		3.464.943.313	3.210.326.300	3.464.943.313	3.210.326.300
11. Thu nhập khác	31		-	13.363.204.152	-	13.363.204.152
12. Chi phí khác	32		-	313.194.442	-	313.194.442
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		-	13.050.009.710	-	13.050.009.710
14. Tổng LN kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3.464.943.313	16.260.336.010	3.464.943.313	16.260.336.010
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	890.235.228	4.065.077.903	890.235.228	4.065.077.903
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51)	60		2.574.708.085	12.195.258.107	2.574.708.085	12.195.258.107
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		268	1.268	268	1.268

LN trước thuế 3.464.943.313
Thu nhập không chịu thuế (Cổ tức) 2.400
Chi lương HĐQT 96.000.000
LN chịu thuế TNDN 3.560.940.913
Thuế TNDN (25%) 890.235.228

Người lập biểu

Lê Thị Lan Anh

Kế toán trưởng

Trần Minh Huy



4. BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT

a. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Số dư cuối kỳ	Số dư đầu kỳ
I	Tài sản ngắn hạn	196.437.973.840	186.232.077.473
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	14.382.748.001	8.439.605.234
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	282.300	16.128.282.300
	- Tiền gửi NH	-	16.128.000.000
	- Đầu tư mua cổ phiếu ngắn hạn	646.764	646.764
	- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	(364.464)	(364.464)
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	131.211.228.907	111.147.618.256
4	Hàng tồn kho	543.714.632	516.571.683
5	Tài sản ngắn hạn khác	50.300.000.000	50.000.000.000
II	Tài sản dài hạn	103.959.891.309	110.491.106.544
1	Các khoản phải thu dài hạn		
2	Tài sản cố định	91.715.131.309	94.546.346.544
	- Tài sản cố định hữu hình	91.715.131.309	94.546.346.544
	- Tài sản cố định vô hình		
	- Tài sản cố định thuê tài chính		
	- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		-
3	Bất động sản đầu tư		
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	12.244.760.000	15.944.760.000
	- Vốn góp liên doanh		
	- Đầu tư cổ phiếu dài hạn	29.530.879.270	33.230.879.270
	- Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	(17.286.119.270)	(17.286.119.270)
5	Tài sản dài hạn khác		
A	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (I+ II)	300.397.865.149	296.723.184.017
III	Nợ phải trả	42.168.381.126	40.563.335.672
1	Nợ ngắn hạn	42.051.881.751	40.563.335.672
2	Nợ dài hạn	116.499.375	-
IV	Vốn chủ sở hữu	258.229.484.023	256.159.848.345
1	Vốn chủ sở hữu	258.229.484.023	256.159.848.345
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	100.800.000.000	100.800.000.000
	- Thặng dư vốn cổ phần	69.222.867.374	69.222.867.374
	- Vốn khác của chủ sở hữu		
	- Cổ phiếu quỹ	(3.663.270.042)	(3.663.270.042)
	- Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
	- Chênh lệch tỷ giá hối đoái		

	- Các quỹ	49.802.821.487	49.802.821.487
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	42.067.065.204	39.997.429.526
	- Nguồn vốn đầu tư XDCB		
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác		
	- Nguồn kinh phí		
	- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		
B	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(III+IV)	300.397.865.149	296.723.184.017

b. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	Chỉ tiêu	Q1 năm nay	Q1 năm trước
1	Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	41.138.256.168	28.732.001.934
2	Các khoản giảm trừ doanh thu		
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	41.138.256.168	28.732.001.934
4	Giá vốn hàng bán	36.030.865.605	24.917.907.389
5	LN gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	5.107.390.563	3.814.094.545
6	Doanh thu hoạt động tài chính	847.625.714	3.149.097.064
7	Chi phí tài chính	-	742.738
8	Chi phí lãi vay NH	-	
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	2.490.072.964	3.752.122.571
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	3.464.943.313	3.210.326.300
11	Thu nhập khác	-	13.363.204.152
12	Chi phí khác	-	313.194.442
13	Lợi nhuận khác	-	13.050.009.710
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	3.464.943.313	16.260.336.010
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	890.235.228	4.065.077.903
16	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	2.574.708.085	12.195.258.107
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	268	1.268

TP.HCM, ngày 05 tháng 04 năm 2013



Đỗ Văn Huân

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2013

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và phải được đọc kèm với báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty Cổ phần Vận tải Hà Tiên (gọi tắt là Công ty)

I ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Dịch vụ và thương mại.

3. Ngành nghề kinh doanh:

Kinh doanh dịch vụ vận tải đường thủy, vận tải đường bộ trong và ngoài nước; kinh doanh tổng hợp vật tư, thiết bị, phương tiện vận tải, khai thác bến bãi và kinh doanh các ngành nghề khác theo phạm vi cho phép của pháp luật.

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

II KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12 hàng năm.

Năm 2013 là năm tài chính thứ 14 của Công ty.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong ghi chép kế toán và lập báo cáo tài chính là Đồng Việt Nam (VNĐ).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng 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 và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập các báo cáo tài chính.

3. Hình thức kế toán áp dụng: Công ty sử dụng hình thức kế toán chứng từ ghi sổ

IV. CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền và các khoản tương đương bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi đáo hạn không quá 03 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.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

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

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kiểm kê định kỳ.

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

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định:

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 được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

- Phương pháp khấu hao tài sản cố định:

Tài sản cố định khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản cố định theo thời gian hữu dụng ước tính, phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 203 / 2009 / TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH: SỐ NĂM

Nhà cửa, vật kiến trúc 5-10 năm

Máy móc thiết bị 6 năm

Phương tiện vận tải bộ 6 năm

Phương tiện vận tải thủy 10 năm

Thiết bị văn phòng 3 năm

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.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào chứng khoán, công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được ghi nhận theo giá gốc.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách
- Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào các tổ chức kinh tế khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định theo phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty trong các tổ chức kinh tế này .
- 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 năm.

6. Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí đi vay:

- Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong năm

7. Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí phải trả, trích trước, chi phí sửa chữa lớn :

- 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 năm
- Việc trích trước chi phí sửa chữa lớn TSCĐ được căn cứ vào kế hoạch chi phí sửa chữa TSCĐ. Nếu chi phí sửa chữa lớn TSCĐ thực tế cao hơn số đã trích thì phần chênh lệch được hạch toán toàn bộ vào chi phí. Nếu chi phí sửa chữa lớn thực tế nhỏ hơn số đã trích thì phần chênh lệch được hạch toán giảm chi phí trong năm.

8. Nguyên tắc ghi nhận quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm:

Công ty phải chi trả trợ cấp thôi việc cho người lao động có thời gian làm việc tại Công ty từ 12 tháng trở lên tính đến ngày 31 tháng 12 năm 2008 với mức chi trả bằng 1/2 tháng lương bình quân làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội của sáu tháng liền kề trước thời điểm thôi việc cho 1 năm làm việc.

Theo Luật bảo hiểm xã hội, kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2009 Công ty phải đóng quỹ Bảo hiểm thất nghiệp do cơ quan Bảo hiểm xã hội Việt Nam quản lý với tỷ lệ 1% của mức thấp hơn giữa lương cơ bản của người lao động hoặc 20 lần mức lương tối thiểu chung được Chính phủ qui định trong từng thời kỳ. Với việc áp dụng chế độ bảo hiểm thất nghiệp Công ty không phải trả trợ cấp thôi việc cho thời gian làm việc của người lao động từ ngày 01 tháng 01 năm 2009.

Trợ cấp thôi việc chi trả trong năm được ghi giảm số dư đã trích lập trong các năm trước. Nếu số dư đã trích lập trong các năm trước không đủ để chi trợ cấp thôi việc cho người lao động thì toàn bộ phần chi còn thiếu được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong năm. Nếu số dư đã trích lập trong các năm trước sau khi chi trợ cấp thôi việc trong năm vẫn còn số dư thì phần chưa chi được ghi nhận vào thu nhập khác trong năm.

9. Nguyên tắc ghi nhận cổ phiếu quỹ, cổ tức và lợi nhuận được chia:

- Khi cổ phần trong vốn chủ sở hữu được mua lại, khoản tiền trả bao gồm tất cả các chi phí liên quan đến giao dịch được ghi nhận là cổ phiếu quỹ và được phản ánh là một khoản giảm trừ trong vốn chủ sở hữu

- Tiền lãi và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được từ lợi ích kinh tế và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

- Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả trong năm, khi tỷ lệ cổ tức được công bố. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông có quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

10. Nguyên tắc ghi nhận nguồn vốn chủ sở hữu, trích lập các quỹ:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế được các cổ đông đã đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận thặng dư vốn cổ phần: được ghi nhận 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

11. 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. Trong 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.

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

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:

- 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 năm bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập 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 VÀ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Số cuối quý (đ)	Số đầu năm (đ)
- Tiền mặt	76.332.464	52.244.710
- Tiền gửi ngân hàng	207.415.537	387.360.524
- Các khoản tương đương tiền (tiền gửi kỳ hạn 3 tháng trở xuống)	14.099.000.000	8.000.000.000
Cộng	14.382.748.001	8.439.605.234

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn.

	Số cuối quý (đ)	Số đầu năm (đ)
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn:		
+ Cổ phiếu	646.764	646.764
+ Trái phiếu, tín phiếu, kỳ phiếu		

- Đầu tư ngắn hạn khác (tiền gửi có kỳ hạn từ 1 năm trở xuống)	-	16.128.000.000
Cộng	646.764	16.128.646.764

3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn :

Khoản dự phòng đầu tư chứng khoán ngắn hạn, chi tiết như sau :

- Số đầu năm	(364.464)	(364.464)
- Hoàn nhập dự phòng trong năm		
- Số cuối quý	(364.464)	(364.464)

4. Các khoản phải thu khách hàng :

	Số cuối quý (đ)	Số đầu năm (đ)
- Công ty CP Xi măng Hà Tiên 1	123.772.373.183	101.638.007.970
- Công ty TNHH Vũ Nam Sơn	1.083.400.602	
- Công ty TNHH vôi Thống Nhất	730.240.507	
- Công ty CP TAFICO Tây ninh	3.791.189.412	3.975.123.074
- Công ty CP Khoáng sản Hiệp Lực	191.511.922	1.117.095.771
- Khách hàng khác	1.574.927.039	2.616.693.044
Cộng	131.143.642.665	109.346.919.859

5. Các khoản phải thu ngắn hạn khác :

	Số cuối quý (đ)	Số đầu năm (đ)
- DNTN vận tải Sông Lâm Thành về hao hụt Clinker, vỏ bao (*)	105.478.000	108.478.000
- Công ty Bảo hiểm Viễn đông – Bồi thường tổn thất clinker do sà lan bị chìm	60.160.000	60.160.000
- Phải thu khác	5.426.242	1.735.538.397
Cộng	171.064.242	1.904.176.397

6. Các khoản trả trước cho người bán:

	Số cuối quý (đ)	Số đầu năm (đ)
- Công ty TNHH tư vấn quản lý Đan thanh		
- Cty CP Anh dương VN	5.000.000	5.000.000
- Các nhà cung cấp khác		
Cộng	5.000.000	5.000.000

7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi:

	Số cuối quý (đ)	Số đầu năm (đ)
Khoản dự phòng nợ phải thu DNTN VT Sông Lâm Thành	(108.478.000)	(108.478.000)

8. Hàng tồn kho

	Số cuối quý (đ)	Số đầu năm (đ)
- Nguyên liệu, vật liệu	512.440.372	484.828.590
- Công cụ, dụng cụ	31.274.260	31.743.093
Cộng giá gốc hàng tồn kho	543.714.632	516.571.683

9. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số cuối quý (đ)	Số đầu năm (đ)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	890.235.228	2.149.970.509
- Thuế GTGT	1.598.603.086	2.196.867.278
- Thuế Thu nhập cá nhân	236.756.623	192.800.000
- Các loại thuế khác		
Cộng	2.725.594.937	4.539.637.787

10. Tài sản ngắn hạn khác :

	Số cuối quý (đ)	Số đầu năm (đ)
- Tạm ứng	300.000.000	-
- Ký quỹ dự thầu	50.000.000.000	50.000.000.000
Cộng	50.300.000.000	50.000.000.000

11. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình :

Dvt: đồng

DIỄN GIẢI	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải thủy	Phương tiện vận tải bộ	Dụng cụ quản lý	Cộng
Nguyên giá					
Số đầu kỳ	2.342.306.294	129.891.127.155	-	2.004.934.615	134.238.368.064
Mua sắm mới trong kỳ		53.100.000		109.500.000	156.600.000
Đầu tư XDCB hoàn thành					
Thanh lý				82.457.843	82.457.843
Số cuối kỳ	2.342.306.294	129.944.227.155	-	2.025.976.772	134.312.510.221
Giá trị hao mòn					
Số đầu kỳ	2.342.306.294	35.550.313.159	-	1.799.402.067	39.692.021.520
Khấu hao trong kỳ		2.944.739.514		43.075.721	2.987.815.235
Thanh lý, nhượng bán				82.457.843	82.457.843
Giảm khác					
Số cuối kỳ	2.342.306.294	38.495.052.673	-	1.760.019.945	42.597.378.912
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu kỳ	-	94.340.813.996			
Tại ngày cuối kỳ	-	91.449.174.482		205.532.548	94.546.346.544

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.

12 Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

13 Tăng giảm tài sản cố định vô hình.

14 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

	<u>Số cuối quý (đ)</u>	<u>Số đầu năm (đ)</u>
- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
+ CP thiết kế sà lan tự hành	-	-
Cộng	-	-

15 Tăng giảm bất động sản đầu tư.

16 Đầu tư dài hạn khác:

	<u>Số cuối quý (đ)</u>	<u>Số đầu năm (đ)</u>
+ Tiền gửi có kỳ hạn trên 1 năm	8.540.000.000	12.240.000.000
+ Cổ phiếu HT1	20.990.879.270	20.990.879.270
Cộng	29.530.879.270	33.230.879.270

17 Chi phí trả trước dài hạn:

Tấm panneau đập hầm hàng sà lan		
+ Số đầu năm		-
+ Tăng trong năm		
+ Kết chuyển vào chi phí SXKD trong năm		
+ Số cuối quý	0	0

18 Khoản dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán dài hạn :

Số đầu năm	(17.286.119.270)	(18.370.439.270)
Trích lập dự phòng trong năm		1.084.320.000
Số cuối quý	(17.286.119.270)	(17.286.119.270)

19 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<u>Số cuối quý (đ)</u>	<u>Số đầu năm (đ)</u>
- Kinh phí công đoàn	357.934.855	404.174.243
- Các khoản phải trả khác	56.353.771	98.870.000
Cộng	414.288.626	503.044.243

20 Chi phí phải trả người bán

	<u>Số cuối quý (đ)</u>	<u>Số đầu năm (đ)</u>
DNTN Hân Tiên	2.425.322.749	2.611.167.798
Cty TNHH TMDV Hồng Giang	4.048.176.011	4.652.193.048

Cty TNHH TMDV Anh Phát	-	1.466.913.463
Cty TNHH Vũ Nam Sơn	719.444.817	340.163.792
DNTN Kim Truong	13.068.000	13.068.000
DNTN Thượng Hải	982.917.285	553.184.180
Cty TNHH MTV xây lắp An Giang	602.359.522	281.244.480
DNTN Phước Hoà Tân	77.238.227	1.099.301.048
Cty CP TM tiếp vận Phương Nam	2.561.935.804	2.523.363.896
DNTN Trung Tài	3.265.330.545	3.188.036.758
Cty TNHH MTV Đức Tiến	562.766.988	895.689.095
DNTN Quý Quyền	700.534.464	428.365.542
Nhà cung cấp khác	<u>2.684.190.793</u>	<u>3.060.609.786</u>
Cộng	18.643.285.205	21.113.300.886

21 Phải trả dài hạn nội bộ.

22 Vay và nợ dài hạn.

23 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

24 Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu:

Đơn vị: đồng

Nội dung	Vốn góp	Cổ phiếu quỹ	Thặng dư vốn	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7
Số dư đầu năm trước	100.800.000.000	(3.355.561.854)	69.222.867.374	34.863.778.793	5.469.400.471	23.276.316.747	230.276.801.531
Lợi nhuận năm trước	-	-	-	-	-	39.724.610.112	39.724.610.112
Mua cổ phiếu quỹ	-	(307.708.188)	-	-	-	-	(307.708.188)
Trích lập các quỹ	-	-	-	8.314.000.000	1.155.642.223	(13.032.844.456)	(3.563.202.233)
Chia cổ tức năm trước	-	-	-	-	-	(9.617.790.000)	(9.617.790.000)
Chi khác	-	-	-	-	-	(352.862.877)	(352.862.877)
Số dư cuối năm trước	100.800.000.000	(3.663.270.042)	69.222.867.374	43.177.778.793	6.625.042.694	39.997.429.526	256.159.848.345
Số dư đầu năm nay	100.800.000.000	(3.663.270.042)	69.222.867.374	43.177.778.793	6.625.042.694	39.997.429.526	256.159.848.345
Lợi nhuận năm nay	-	-	-	-	-	2.574.708.085	2.574.708.085
Trích lập các quỹ	-	-	-	-	-	-	-
Cổ tức năm nay	-	-	-	-	-	-	-
Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	-	-
Chi khác	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	100.800.000.000	(3.663.270.042)	69.222.867.374	43.177.778.793	6.625.042.694	42.067.065.204	258.229.484.023
						505.072.407	505.072.407

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu :

	Số cuối quý (đ)	Số đầu năm (đ)
- Vốn góp của Nhà nước	50.479.700.000	50.479.700.000
- Vốn góp của các cổ đông	50.320.300.000	50.320.300.000
Cộng	100.800.000.000	100.800.000.000
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
* Số lượng cổ phiếu quỹ:	462.210	462.210

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận:

	Số cuối quý (đ)	Số đầu năm (đ)
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	100.800.000.000	100.800.000.000
+ Vốn góp cuối kỳ	100.800.000.000	100.800.000.000

d. Cổ tức:

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

d. Cổ phiếu:

	Số cuối quý (cp)	Số đầu năm (cp)
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	10.080.000	10.080.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10.080.000	10.080.000
+ Cổ phiếu phổ thông	10.080.000	10.080.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	(462.210)	(462.210)
+ Cổ phiếu phổ thông	(462.210)	(462.210)
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	9.617.790	9.617.790
+ Cổ phiếu phổ thông	9.617.790	9.617.790
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:		10.000 đ/CP

e. Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển:	43.177.778.793 đ
- Quỹ dự phòng tài chính:	6.625.042.694 đ
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi:	1.209.350.735 đ

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển được dùng để bổ sung vốn điều lệ của Công ty.

- Quỹ dự phòng tài chính được dùng để:

+ Bù đắp những tổn hại về tài sản, công nợ không đòi được xảy ra trong quá trình kinh doanh.

+ Bù đắp khoản lỗ của Công ty theo quyết định của hội đồng quản trị.

g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

25 Nguồn kinh phí:

26 Tài sản thuê ngoài:

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

	Năm nay (đ)	Năm trước (đ)
27. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)	41.138.256.168	28.732.001.934
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng hoá		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	41.138.256.168	28.732.001.934
- Doanh thu khác		
28. Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)		
29. Doanh thu về bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 10)	41.138.256.168	28.732.001.934
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	41.138.256.168	28.732.001.934
30. Giá vốn hàng bán (mã số 11)	Năm nay (đ)	Năm trước (đ)
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	36.030.865.605	24.917.907.389
+ Giá vốn của hàng hoá đã cung cấp		
+ Giá vốn của dịch vụ vận chuyển	36.030.865.605	24.917.907.389
Cộng	30.030.865.605	24.917.907.389

31. Doanh thu hoạt động tài chính (mã số 21)	Năm nay (đ)	Năm trước (đ)
- Lãi tiền gửi có kỳ hạn & không kỳ hạn	847.623.314	3.149.097.064
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	2.400	-
Cộng	847.625.714	3.149.097.064
32. Chi phí tài chính (mã số 22)	Năm nay (đ)	Năm trước (đ)
- Phí môi giới	-	742.738
- Phí uỷ thác		
- Lỗ do bán cổ phiếu đầu tư		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán		
Cộng	-	742.738
33. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành (mã số 51)	Năm nay (đ)	Năm trước (đ)
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.	890.235.228	4.065.077.903
34. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (mã số 52)		
35. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:	Năm nay (đ)	Năm trước (đ)
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	5.026.295.903	4.150.636.793
- Chi phí nhân công	7.401.381.912	6.612.730.156
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.987.815.235	2.547.447.527
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	22.338.984.813	13.326.341.717
- Chi phí bằng tiền khác	766.460.706	2.032.873.767
Cộng	38.520.938.569	28.670.029.960

VII THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

36. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng.

VIII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- Thông tin về các bên liên quan:
Không có
- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”

- 5 Thông tin về hoạt động liên tục:
- 6 Những thông tin khác :

Phân tích Kết quả SXKD Quý 1 / 2013 và Quý 1 / 2012 :

TT	CHỈ TIÊU	QUÝ 1 NĂM NAY	QUÝ 1 NĂM TRƯỚC	TỶ LỆ (%)
1	DOANH THU	41.138.256.168	28.732.001.934	143,18
2	LN THUẦN TỪ HĐ SXKD	3.464.943.313	3.210.326.300	107,93
3	LN KHÁC	-	13.050.009.710	
4	TỔNG LN TRƯỚC THUẾ	3.464.943.313	16.260.336.010	
5	THUẾ TNDN	890.235.228	4.065.077.903	
6	LN SAU THUẾ	2.574.708.085	12.195.258.107	21,11

Nguyên nhân dẫn đến LN sau thuế năm nay so với năm trước :

- *Doanh thu năm nay cao hơn năm trước 12,406 tỷ đồng, tương ứng tăng 43,18 % và bằng 21,13 % so với kế hoạch cả năm*
- *Lợi nhuận từ hoạt động vận chuyển Q1 năm nay tăng 7,93 % so với cùng kỳ năm trước*
- *Phần lợi nhuận khác là do thu nhập từ bán tài sản cố định đã thanh lý. Theo KH năm 2013, Công ty tiếp tục tái cấu trúc phương tiện phục vụ nhu cầu vận chuyển ở những tuyến xa; Công ty sẽ bán thanh lý một số xà lan có công suất nhỏ, tính năng hoạt động kém, đã khấu hao hết, hiệu quả thấp để đầu tư mua mới các phương tiện có tải trọng lớn hơn. Nhưng trong quý này, Công ty chưa tổ chức bán thanh lý xà lan nên không phát sinh phần thu nhập khác, dẫn đến tổng lợi nhuận Quý này thấp hơn so với cùng kỳ năm trước*

Trên đây là một số nét chính về thuyết minh Báo cáo tài chính Quý 1 năm 2013 của Công ty.

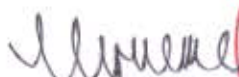
TP HCM, ngày 18 tháng 04 năm 2013

NGƯỜI LẬP BIỂU



LÊ THỊ NGỌC DIỆP

KẾ TOÁN TRƯỞNG



TRẦN MINH HUY

CÔNG TÍNH ĐÓC

CỔ PHẦN
VAN TAI
HÀ TIÊN


ĐỖ VĂN HUÂN