

Số: 967 /2012/VOSCO-TCKT

Hải Phòng, ngày 26 tháng 10 năm 2012

DANH MỤC BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý 3 năm 2012

STT	SỐ BIỂU	TÊN BIỂU
1	B01a-DN/HN	Bảng cân đối kế toán hợp nhất
2	B02a-DN/HN	Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh HN
3	B03a-DN/HN	Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất
4	B09a-DN/HN	Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Ánh Tuyết

TỔNG GIÁM ĐỐC



Vũ Hữu Chinh

Nơi nhận :

1. Tổng công ty Hàng hải Việt Nam;
2. Cục thuế Hải Phòng;
3. Cục thống kê Hải Phòng;
4. Cục tài chính doanh nghiệp Nhà nước;
5. Chi cục tài chính doanh nghiệp Nhà nước tại HP;
6. Các Ngân hàng ;
7. Chủ tịch HĐQT Công ty;
8. Ban điều hành;
9. Lưu phòng TCKT công ty (2).

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2012

Đơn vị tính: Đồng

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		660.041.144.465	716.990.816.410
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		12.473.475.361	59.590.410.078
1. Tiền	111	V01	12.473.475.361	59.590.410.078
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V02	0	0
1. Đầu tư ngắn hạn	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		430.655.268.108	424.782.711.880
1. Phải thu khách hàng	131		114.027.379.572	137.633.649.302
2. Trả trước cho người bán	132		301.446.553.145	253.691.237.474
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Các khoản phải thu khác	135	V03	17.657.046.742	35.933.536.455
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(2.475.711.351)	(2.475.711.351)
IV. Hàng tồn kho	140		204.266.040.023	211.400.197.673
1. Hàng tồn kho	141	V04	204.266.040.023	211.400.197.673
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		12.646.360.973	21.217.496.779
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		6.366.466.903	2.214.301.082
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4.618.738.038	11.226.339.972
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V05	12.300.511	6.583.698.488
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		1.648.855.521	1.193.157.237
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4.387.125.307.849	4.551.002.992.803
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	0
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V06	0	0
4. Phải thu dài hạn khác	218	V07	0	0
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		4.094.928.090.149	4.211.321.841.973
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V08	4.002.630.968.718	4.148.426.248.353
- Nguyên giá	222		6.672.377.327.865	6.671.451.211.714
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2.669.746.359.147)	(2.523.024.963.361)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V09	0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V10	4.220.461.720	4.240.754.920

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	228		4.404.303.720	4.404.303.720
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(183.842.000)	(163.548.800)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V11	88.076.659.711	58.654.838.700
III. Bất động sản đầu tư	240	V12	0	0
- Nguyên giá	241		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		0	0
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		82.183.397.343	82.183.397.343
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V13	82.183.397.343	82.183.397.343
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		210.013.820.357	257.497.753.487
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V14	193.932.522.237	241.614.055.408
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V21	14.881.630.879	14.881.630.879
3. Tài sản dài hạn khác	268		1.199.667.241	1.002.067.200
VI. Lợi thế thương mại	269		0	0
Tổng cộng tài sản	270		5.047.166.452.314	5.267.993.809.213
Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		3.724.862.974.712	3.817.282.698.986
I. Nợ ngắn hạn	310		727.458.959.104	625.675.942.864
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V15	139.547.600.000	41.656.000.000
2. Phải trả người bán	312		408.789.418.343	394.589.913.917
3. Người mua trả tiền trước	313		40.309.827.700	37.990.422.296
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V16	1.797.900.877	2.681.383.378
5. Phải trả người lao động	315		14.279.304.907	15.976.099.742
6. Chi phí phải trả	316	V17	0	0
7. Phải trả nội bộ	317		0	0
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		0	0
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V18	116.519.427.435	115.454.896.676
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		0	0
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		6.215.479.842	17.327.226.855
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327		0	0
II. Nợ dài hạn	330		2.997.404.015.608	3.191.606.756.122
1. Phải trả dài hạn người bán	331		14.302.974.310	14.302.974.310
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V19	0	0
3. Phải trả dài hạn khác	333		0	144.000.000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V20	2.982.826.864.070	3.176.105.577.070
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V21	0	0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		108.495.411	1.012.386.561
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		165.681.817	41.818.181
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		0	0

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.311.156.721.905	1.440.833.639.337
I. Vốn chủ sở hữu	410	V22	1.311.156.721.905	1.440.833.639.337
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		1.400.000.000.000	1.400.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		0	0
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(7.320.384.546)	(7.320.384.546)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		0	0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	(995.668.681)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		12.079.638.716	11.948.107.068
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		16.353.462.915	15.968.205.262
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		0	0
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(109.955.995.180)	21.233.380.234
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		0	0
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	432	V23	0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		11.146.755.697	9.877.470.890
Tổng cộng nguồn vốn	440		5.047.166.452.314	5.267.993.809.213

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 hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		0	0
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		0	0
5. Ngoại tệ các loại : Dollar Mỹ (USD)		256.241,88	2.341.473,95
Euro (EUR)			0,54
6. Dự toán chi sự nghiệp dự án			

Lập ngày 26 tháng 10 năm 2012

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





Nguyễn Bá Trường

Nguyễn Thị ánh Tuyết

Vũ Hữu Chinh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý 3 Năm 2012

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý		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.25	596.667.465.964	753.014.738.164	1.834.006.923.779	2.272.396.782.461
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.944.932.573	836.680.038	4.654.517.295	4.414.933.051
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		594.722.533.391	752.178.058.126	1.829.352.406.484	2.267.981.849.410
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	539.624.603.554	703.715.374.438	1.712.870.478.808	2.016.502.759.450
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		55.097.929.837	48.462.683.688	116.481.927.676	251.479.089.960
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	311.701.313	1.071.559.264	1.338.903.956	6.217.633.367
7. Chi phí tài chính	22		48.636.529.246	61.285.669.152	148.087.083.803	209.875.767.600
Trong đó: Chi phí trả lãi vay	23		37.746.372.171	42.316.660.427	116.013.180.454	140.421.594.024
8. Chi phí bán hàng	24		17.911.460.150	24.302.728.272	56.636.709.887	68.629.936.935
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		14.104.429.621	16.280.938.402	44.413.209.528	44.480.222.293
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	30		-25.242.787.867	-52.335.092.874	-131.316.171.586	-65.289.203.501
11. Thu nhập khác	31		438.081.604	1.364.110.285	5.691.805.429	24.556.969.747
12. Chi phí khác	32		217.762.892	137.391.731	545.876.711	792.440.431
13. Lợi nhuận khác	40		220.318.712	1.226.718.554	5.145.928.718	23.764.529.316
14. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		0	0	0	0
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		-25.022.469.155	-51.108.374.320	-126.170.242.868	-41.524.674.185
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	255.215.001	-21.101.779	1.452.857.904	1.992.852.478
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		-25.277.684.156	-51.087.272.541	-127.623.100.772	-43.517.526.663
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		797.837.425	648.507.830	2.049.372.594	2.194.780.458
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của Công ty mẹ	62		-26.075.521.581	-51.735.780.371	-129.672.473.366	-45.712.307.121
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-189	-370	-939	-327

Lập ngày 26 tháng 10 năm 2012

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Bá Trường

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị ánh Tuyết

TỔNG GIÁM ĐỐC

Vũ Hữu Chính

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(THEO PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)

ĐẾN 30/09/2012

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I/Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh.				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		1.981.611.841.264	2.315.915.641.652
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá dịch vụ	02		(1.635.705.011.973)	(2.022.620.888.957)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(140.736.152.708)	(163.299.144.311)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(115.987.054.454)	(141.498.826.663)
5. Tiền chi nộp thuế TN doanh nghiệp	05		(1.749.643.948)	(5.825.763.249)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		55.050.923.630	136.868.111.910
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(87.409.068.514)	(190.040.211.038)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		55.075.833.297	(70.501.080.656)
II/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21		(26.014.447.655)	(646.620.371.772)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		19.649.412.011	22.661.885.516
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(2.000.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		521.568.930	7.393.606.502
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5.843.466.714)	(618.564.879.754)
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			7.350.000.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ SH, mua lại CP của DN đã p/hành	32			0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		286.101.600.000	1.551.088.290.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(381.488.713.000)	(919.206.218.016)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu (nhà đầu tư)	36		(962.188.300)	(39.294.378.570)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(96.349.301.300)	599.937.693.414
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(47.116.934.717)	(89.128.266.996)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		59.590.410.078	134.272.441.361
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		12.473.475.361	45.144.174.365

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lập, ngày 26 tháng 10 năm 2012

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Ngọc Lan

Nguyễn Ánh Tuyết

Vũ Hữu Chinh



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 3 năm 2012

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần (Nhà nước nắm giữ 60% vốn điều lệ)
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh dịch vụ và thương mại
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Vận tải đường biển, dịch vụ hàng hải, đại lý bán hàng...
- 4- Tổng số các Công ty con: 4 Công ty
 - 4.1- Công ty TNHH Một thành viên Sửa chữa và Dịch vụ tàu biển Vosco (VORAS)
Địa chỉ: Số 15 Cù Chính Lan, phường Minh Khai, quận Hồng Bàng, Hải Phòng.
 - 4.2- Công ty TNHH Một thành viên Đại lý tàu biển và Logistics Vosco (VOSAL)
Địa chỉ: Số 215 Lạch Tray, phường Đằng Giang, quận Ngô Quyền, Hải Phòng
 - 4.3- Công ty cổ phần Dịch vụ và Thương mại Vosco (VTSC)
Địa chỉ: Số 15 Cù Chính Lan, phường Minh Khai, quận Hồng Bàng, Hải Phòng.
 - 4.4- Công ty TNHH một thành viên dịch vụ hàng hải Vosco (VOMASER)
Địa chỉ: Số 9 Hàm Nghi, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh
- 5- Danh sách các Công ty con được hợp nhất: 4 Công ty
 - 5.1- Công ty TNHH Một thành viên Sửa chữa và Dịch vụ tàu biển Vosco (VORAS)
 - Địa chỉ: Số 15 Cù Chính Lan, phường Minh Khai, quận Hồng Bàng, Hải Phòng
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%
 - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%
 - 5.2- Công ty TNHH Một thành viên đại lý tàu biển và Logistics Vosco (VOSAL)
Địa chỉ: Số 215 Lạch Tray, phường Đằng Giang, quận Ngô Quyền, Hải Phòng
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%
 - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%
 - 5.3- Công ty cổ phần Dịch vụ và Thương mại Vosco (VTSC)
 - Địa chỉ: Số 15 Cù Chính Lan, phường Minh Khai, quận Hồng Bàng, Hải Phòng
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 51%
 - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 51%
 - 5.4- Công ty TNHH một thành viên dịch vụ hàng hải Vosco (VOMASER)
Địa chỉ: Số 9 Hàm Nghi, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh
 - Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%
 - Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%

6- Danh sách các Công ty con không hợp nhất: Không

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

1- Niên độ kế toán: bắt đầu từ 1/1/2012 kết thúc vào 31/12/2012

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán: Việt Nam đồng.

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng: áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam

2- Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung

3- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Theo quyết định 15/2006/QĐ-BTC, thông tư số 244/2009-TT-BTC ngày 31/12/2009 và các chuẩn mực kế toán Bộ tài chính đã ban hành.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

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

Ghi nhận toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hay đáo hạn không quá 3 tháng, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Các nghiệp vụ Thu, Chi phát sinh bằng ngoại tệ được ghi nhận theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh. Các khoản tiền, công nợ ngắn hạn được ghi nhận theo tỷ giá ghi sổ, đến thời điểm lập báo cáo tài chính các số dư này được quy đổi theo tỷ giá ngày 30/09/2012: 20.828 VNĐ/USD.

Các khoản vay dài hạn phát sinh trước ngày 01/01/2012 được ghi nhận theo tỉ giá ngày 31/12/2011: 20.828 VNĐ/USD; các khoản vay dài hạn phát sinh trong năm 2012 được ghi nhận theo tỉ giá thực tế ngày nhận nợ.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Nguyên tắc giá thực tế.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp hệ số giá và kiểm kê thực tế tồn kho;
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không trích lập.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Theo quyết định 203/2009/QĐ-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ tài chính.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ: Phương pháp đường thẳng

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 công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: được ghi nhận theo giá gốc.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay : Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ.
 - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ.
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
- Chi phí trả trước :
 - Chi phí khác :
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Theo kế hoạch đã xây dựng cho năm tài chính.
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
- Doanh thu bán hàng, Doanh thu cung cấp dịch vụ, Doanh thu hoạt động tài chính: Khi dịch vụ đã được hoàn thành.
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.
- 13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại
- 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
- 15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán quý 3

(Đơn vị tính: Đồng)

	Cuối kỳ	Đầu năm
01- Tiền		
- Tiền mặt	1.380.445.428	1.063.193.054
- Tiền gửi ngân hàng	11.093.029.933	58.527.217.024
- Tiền đang chuyển	0	0
Cộng:	<u>12.473.475.361</u>	<u>59.590.410.078</u>
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn (Chi tiết tại phụ lục số 1)	Cuối kỳ	Đầu năm
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn	0	0
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn	0	0
- Đầu tư ngắn hạn khác	0	0
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	0	0
- Lí do thay đổi đối với khoản đầu tư :		
+ Về số lượng		
+ Về giá trị		
Cộng:	<u>0</u>	<u>0</u>
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải thu về cổ phần hoá	0	0
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0	0
- Phải thu người lao động	0	0
- Phải thu khác	17.657.046.742	35.933.536.455
Cộng:	<u>17.657.046.742</u>	<u>35.933.536.455</u>
04- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	0	0
- Nguyên liệu, vật liệu	200.630.557.906	208.032.310.335
- Công cụ, dụng cụ	559.920.760	827.754.537
- Chi phí SX, KD dở dang	0	0
- Thành phẩm	0	0
- Hàng hoá	3.075.561.357	2.540.132.801
- Hàng gửi đi bán	0	0
- Hàng hoá kho bảo thuế	0	0
- Hàng hoá bất động sản	0	0
Cộng giá gốc hàng tồn kho	<u>204.266.040.023</u>	<u>211.400.197.673</u>
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:	0	0
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:	0	0
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:	0	0
05- Các khoản thuế phải thu Nhà nước:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	10.338.744	685.338.744
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	1.961.767	5.898.359.744
Cộng	<u>12.300.511</u>	<u>6.583.698.488</u>
06- Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối kỳ	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ	0	0
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	0	0
Cộng	<u>0</u>	<u>0</u>
07- Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	0	0
- Các khoản tiền nhận uỷ thác	0	0
- Cho vay không có lãi	0	0
- Phải thu dài hạn khác	0	0
Cộng	<u>0</u>	<u>0</u>
08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:	(chi tiết theo biểu mẫu trong QĐ 15/2006)	
09- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:	(chi tiết theo biểu mẫu trong QĐ 15/2006)	
10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:	(chi tiết theo biểu mẫu trong QĐ 15/2006)	

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng số chi phí XD CB dở dang	88.076.659.711	58.654.838.700
Trong đó (Những công trình lớn):		
+ Công trình: Mua & đóng hoàn thiện tàu 56.200 DWT (F56-NT03)	87.965.603.711	58.543.782.700
+ Công trình xây dựng khách sạn tại Nha Trang	111.056.000	111.056.000
12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:	(chi tiết theo biểu mẫu trong QĐ 15/2006)	
13- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn:		
<i>a-Đầu tư vào công ty con: (Chi tiết tại phụ lục số 1)</i>	0	0
Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư:		
<i>b-Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (Chi tiết tại phụ lục số 1)</i>	0	0
Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư:		
<i>c- Đầu tư dài hạn khác: (Chi tiết tại phụ lục số 1)</i>	Cuối kỳ	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu:	82.048.397.343	82.048.397.343
- Đầu tư trái phiếu:	0	0
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu :	0	0
- Cho vay dài hạn :	0	0
- Đầu tư dài hạn khác :	135.000.000	135.000.000
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư:		
Cộng	<u>82.183.397.343</u>	<u>82.183.397.343</u>
14- Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	0	0
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	0	0
- Chi phí trả trước về sửa chữa TSCĐ	76.128.421.956	94.853.176.361
- Chi phí trả trước dài hạn khác	117.804.100.281	146.760.879.047
Cộng	<u>193.932.522.237</u>	<u>241.614.055.408</u>
15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	139.547.600.000	41.656.000.000
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
Cộng	<u>139.547.600.000</u>	<u>41.656.000.000</u>
16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế GTGT	374.305.750	305.618.846
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
- Thuế TNDN	255.215.001	502.001.045
- Thuế TNCN	1.131.097.589	1.851.813.505
- Thuế tài nguyên	0	0
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	0
- Các loại thuế khác	0	0
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	37.282.537	21.949.982
Cộng	<u>1.797.900.877</u>	<u>2.681.383.378</u>
17- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	0	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	0	0
- Chi phí phải trả khác	0	0
Cộng	<u>0</u>	<u>0</u>
18- Các khoản phải trả, phải nộp khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0
- Kinh phí công đoàn	2.125.145.479	2.578.972.916
- Bảo hiểm xã hội	1.675.845.490	21.764.250
- Bảo hiểm bảo hiểm y tế	9.587.000	4.299.278
- Phải trả về cổ phần hoá	0	0
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	0	0
- Doanh thu chưa thực hiện	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	112.708.849.466	112.849.860.232
Cộng	<u>116.519.427.435</u>	<u>115.454.896.676</u>
19- Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối kỳ	Đầu năm

- Vay dài hạn nội bộ	0	0
- Phải trả dài hạn nội bộ khác	0	0
Cộng	0	0
20- Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
<i>a- Vay dài hạn</i>	2.982.826.864.070	3.176.105.577.070
- Vay ngân hàng	2.982.826.864.070	3.176.105.577.070
- Vay đối tượng khác	0	0
- Trái phiếu phát hành	0	0
<i>b- Nợ dài hạn</i>	0	0
- Thuê tài chính	0	0
- Nợ dài hạn khác	0	0
Cộng	<u>2.982.826.864.070</u>	<u>3.176.105.577.070</u>
- Các khoản nợ thuê tài chính	(chi tiết theo biểu mẫu trong QĐ 15/2006)	
21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<i>a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</i>	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	14.881.630.879	14.881.630.879
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	0	0
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	0	0
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	0	0
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	<u>14.881.630.879</u>	<u>14.881.630.879</u>
<i>b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</i>	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	0	0
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước	0	0
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0
22- Vốn chủ sở hữu		
<i>a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu</i>	(chi tiết theo biểu mẫu trong QĐ 15/2006)	
<i>b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</i>	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	840.000.000.000	840.000.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	560.000.000.000	560.000.000.000
- Vốn khác		
Cộng	<u>1.400.000.000.000</u>	<u>1.400.000.000.000</u>
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
* Số lượng cổ phiếu quỹ	1.890.000	
<i>nhuận</i>	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	1.400.000.000.000	1.400.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	1.400.000.000.000	1.400.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
<i>d- Cổ tức</i>		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ 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:		
<i>đ- Cổ phiếu</i>	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	140.000.000	
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	140.000.000	
+ Cổ phiếu phổ thông	140.000.000	

+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	1.890.000	
+ Cổ phiếu phổ thông	1.890.000	
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	138.110.000	0
+ Cổ phiếu phổ thông	138.110.000	
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	
e- Các quỹ của doanh nghiệp:	28.433.101.631	27.916.312.330
- Quỹ đầu tư phát triển	12.079.638.716	11.948.107.068
- Quỹ dự phòng tài chính	16.353.462.915	15.968.205.262
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	0
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo chuẩn mực kế toán		
23-Nguồn kinh phí	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
24-Tài sản thuê ngoài	Cuối kỳ	Đầu năm
1- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
2- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động		
TS không huỷ ngang theo các thời hạn		
- Đến 1 năm		
- Trên 1 - 5 năm		
- Trên 5 năm		

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

(Đơn vị tính: Đồng)

	Năm nay	Năm trước
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)	1.834.006.923.779	2.272.396.782.461
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	79.075.782.153	71.499.039.563
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.754.931.141.626	2.200.897.742.898
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	0	0
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (MS 02)	4.654.517.295	4.414.933.051
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	0	0
- Giảm giá hàng bán	4.654.517.295	4.414.933.051
- Hàng bán bị trả lại	0	0
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)	0	0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0
- Thuế xuất khẩu	0	0
27- Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 10)	1.829.352.406.484	2.267.981.849.410
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	79.075.782.153	71.499.039.563
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	1.750.276.624.331	2.196.482.809.847
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	71.747.354.735	63.725.568.252
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	0	0

- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	1.641.123.124.073	1.952.777.191.198
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán	0	0
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư	0	0
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	0	0
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	0	0
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	0
Cộng	<u>1.712.870.478.808</u>	<u>2.016.502.759.450</u>
29- Doanh thu hoạt động tài chính (MS 21)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	248.832.258	911.646.285
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
- Lãi bán ngoại tệ	7.824.000	122.588.854
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.082.033.198	5.183.385.067
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	0
- Lãi bán hàng trả chậm	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	214.500	13.161
Cộng	<u>1.338.903.956</u>	<u>6.217.633.367</u>
30- Chi phí tài chính (MS 22)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	116.013.180.454	140.421.594.024
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	0	0
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn dài hạn	0	0
- Lỗ bán ngoại tệ	1.305.966	1.467.969.095
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	32.040.415.202	67.977.372.229
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	0
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Chi phí tài chính khác	32.182.181	8.832.252
Cộng	<u>148.087.083.803</u>	<u>209.875.767.600</u>
31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS51)	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.452.857.904	1.992.852.478
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp các năm trước của chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1.452.857.904	1.992.852.478
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	0	0
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	0	0
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng	0	0
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	0	0
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.040.183.846.915	1.073.813.131.049
- Chi phí nhân công	159.656.886.297	168.404.666.374
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	147.687.583.204	356.603.938.882
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	453.728.412.079	469.026.150.673
- Chi phí khác bằng tiền	12.663.669.728	61.765.031.700
Cộng	<u>1.813.920.398.223</u>	<u>2.129.612.918.678</u>

Lưu ý kể từ đầu năm đến cuối kỳ này

34. Lãi cơ bản trên cổ phiếu:

	Năm nay	Năm trước
- Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp của cổ đông Cty mẹ	-129.672.473.366	-45.712.307.121
- Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	0	0

*Các khoản điều chỉnh tăng**Các khoản điều chỉnh giảm*

- Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	-129.672.473.366	-45.712.307.121
- Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	138.110.000	140.000.000
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	-939	-327

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ*(Đơn vị tính: Đồng)***35- 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**

	Năm nay	Năm trước
a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ		
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền		
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại TS) và nợ không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ		
c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện		

VIII. Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2- Những sự phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :
- 3- Thông tin về các bên liên quan: *Chi tiết tại phụ lục số 2*
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh quy định tại Chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận " : *Chi tiết tại phụ lục số 3*
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước) :
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7- Những thông tin khác:

Lập ngày 26 tháng 10 năm 2012

NGƯỜI LẬP BIỂU**KẾ TOÁN TRƯỞNG****TỔNG GIÁM ĐỐC**


**Nguyễn Bá Trường****Nguyễn Thị Ánh Tuyết****Vũ Hữu Chính**

8. Tàng, giảm tài sản cố định hữu hình đến ngày 30 tháng 9 năm 2012(hợp nhất)

Đơn vị tính : VND

NIROM TSCĐ	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị, động lực công tác	Xà lan tàu kéo	Ô tô, xe nâng hàng	Thiết bị thông tin	Dụng cụ quản lý	Văn hoá giáo dục	Cây lâu năm	Tài biến	Tổng cộng
Nguyên giá										
Số dư đầu năm	<u>28.042.261.807</u>	<u>93.109.529.170</u>	<u>2.624.871.000</u>	<u>19.268.373.637</u>	<u>447.693.012</u>	<u>9.716.645.627</u>	<u>357.756.247</u>	<u>61.840.555</u>	<u>6.517.822.240.659</u>	<u>6.671.451.211.114</u>
Tăng trong kỳ	<u>108.725.456</u>	<u>501.347.800</u>				<u>95.100.436</u>			<u>1.271.673.575</u>	<u>1.976.847.267</u>
- Mua trong kỳ	108.725.456	501.347.800				95.100.436			1.271.673.575	1.976.847.267
- Đầu tư XD/CB hoàn thành										
- Tàng do đánh giá lại										
- Tàng khác										
Giảm trong kỳ			<u>100.000.000</u>	<u>928.407.273</u>		<u>22.323.843</u>				<u>1.050.731.116</u>
- Chuyển sang BDS đầu tư										
- Thanh lý, nhượng bán			100.000.000	928.407.273		22.323.843				1.050.731.116
- Giảm do đánh giá lại										
- Giảm khác										
Số dư cuối kỳ	<u>28.150.987.263</u>	<u>93.610.876.970</u>	<u>2.524.871.000</u>	<u>18.339.966.364</u>	<u>447.693.012</u>	<u>9.789.422.220</u>	<u>357.756.247</u>	<u>61.840.555</u>	<u>6.519.093.914.234</u>	<u>6.672.377.327.865</u>
Giá trị hao mòn lũy kế										
Số dư đầu năm	<u>9.752.434.111</u>	<u>24.753.929.744</u>	<u>106.666.368</u>	<u>11.569.563.239</u>	<u>396.436.403</u>	<u>7.588.065.800</u>	<u>352.158.991</u>	<u>41.227.056</u>	<u>2.408.464.481.649</u>	<u>2.523.024.963.361</u>
- Khấu hao trong kỳ	680.691.009	7.065.079.352	199.959.328	1.694.783.921	20.138.076	714.305.417	5.597.256	7.730.073	137.279.005.572	147.667.290.004
- Tàng do đánh giá lại										
- Tàng khác										
- Chuyển sang BDS đầu tư										
- Thanh lý, nhượng bán			33.098.000	890.472.375		22.323.843				945.894.218
- Giảm do đánh giá lại										
- Giảm khác										
Số dư cuối kỳ	<u>10.433.125.120</u>	<u>31.819.009.096</u>	<u>273.527.696</u>	<u>12.373.874.785</u>	<u>416.574.479</u>	<u>8.280.047.374</u>	<u>357.756.247</u>	<u>48.957.129</u>	<u>2.605.743.487.221</u>	<u>2.669.746.359.147</u>
Giá trị còn lại										
- Tại ngày đầu năm	<u>18.289.827.696</u>	<u>68.355.599.426</u>	<u>2.518.204.632</u>	<u>7.698.810.398</u>	<u>51.256.609</u>	<u>2.128.579.827</u>	<u>5.597.256</u>	<u>20.613.499</u>	<u>4.049.357.739.010</u>	<u>4.148.426.248.353</u>
- Tại ngày cuối kỳ	<u>17.717.862.143</u>	<u>61.791.867.874</u>	<u>2.251.343.304</u>	<u>5.966.091.579</u>	<u>31.118.533</u>	<u>1.509.374.846</u>		<u>12.883.426</u>	<u>3.913.350.427.013</u>	<u>4.002.630.968.718</u>

* Giá trị còn lại của TSCĐ đã dùng để chấp, cầm cố các khoản vay:

3.717.104.955.706

* Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

765.791.927.122

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình đến ngày 30 tháng 9 năm 2012(hợp nhất)

Đơn vị tính : VNĐ

CHỈ TIÊU	NHÓM TSCĐ	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	Tài sản vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
<u>Số dư đầu năm</u>		<u>4.296.903.720</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>107.400.000</u>	<u>4.404.303.720</u>
- Mua trong kỳ						0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						0
- Tăng do đánh giá lại						0
- Tăng khác						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm do đánh giá lại						0
- Giảm khác						0
<u>Số dư cuối kỳ</u>		<u>4.296.903.720</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>107.400.000</u>	<u>4.404.303.720</u>
Giá trị hao mòn lũy kế						
<u>Số dư đầu năm</u>		<u>60.211.300</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>103.337.500</u>	<u>163.548.800</u>
- Khấu hao trong kỳ		17.480.700			2.812.500	20.293.200
- Tăng khác						0
- Thanh lý nhượng bán						0
- Giảm khác						0
<u>Số dư cuối kỳ</u>		<u>77.692.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>106.150.000</u>	<u>183.842.000</u>
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm		<u>4.236.692.420</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.062.500</u>	<u>4.240.754.920</u>
- Tại ngày cuối kỳ		<u>4.219.211.720</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.250.000</u>	<u>4.220.461.720</u>

22- Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Số dư đầu năm trước	1.400.000.000.000	0	0	0	0	-1.644.681.274	0	15.968.205.262	153.397.415.406	1.567.720.939.394
Tăng trong năm trước				-7.320.384.546		-995.668.681	11.948.107.068			3.632.053.841
Lãi trong năm trước									4.187.354.794	4.187.354.794
Tăng khác									180.824.170	180.824.170
Giảm vốn trong năm trước									136.532.214.136	136.532.214.136
Lỗ trong năm trước									0	0
Giảm khác						-1.644.681.274				-1.644.681.274
Số dư cuối năm trước, số dư đầu năm nay	1.400.000.000.000	0	0	-7.320.384.546	0	-995.668.681	11.948.107.068	15.968.205.262	21.233.380.234	1.440.833.639.337
Tăng trong năm nay(PPLN)							131.531.648	385.257.653		516.789.301
Lãi trong năm nay										0
Tăng khác										0
Giảm trong năm nay (PPLN)									1.097.306.414	1.097.306.414
Lỗ trong năm nay									129.672.473.366	129.672.473.366
Giảm khác						-995.668.681			419.595.634	-576.073.047
Số dư cuối năm	1.400.000.000.000	0	0	-7.320.384.546	0	0	12.079.638.716	16.353.462.915	-109.955.995.180	1.311.156.721.905

Phụ lục số 1: Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn và dài hạn

Chỉ tiêu	Số lượng				Giá trị (đồng)				Nguyên nhân tăng, giảm
	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ	
I. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn					0	0	0	0	
1. Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn	0			0	0			0	
2. Trái phiếu đầu tư ngắn hạn	0			0	0			0	
3. Đầu tư ngắn hạn khác	0			0	0			0	
II. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn					103.170.803.253	2.465.767.000	0	105.636.570.253	
1. Đầu tư vào Công ty con	0			0	20.987.405.910	2.465.767.000	0	23.453.172.910	
1.1 Cty TNHH MTV Đại lý tàu biển và Logistics Vosco	0			0	2.633.090.910	1.000.000.000		3.633.090.910	Tăng do góp vốn
1.2 Cty TNHH MTV Sữa chữa và Dịch vụ tàu biển Vosco	0			0	4.470.082.000			4.470.082.000	
1.3 Cty cổ phần Thương mại và Dịch vụ Vosco	765.000			765.000	7.650.000.000			7.650.000.000	
1.4 Cty TNHH MTV Dịch vụ hàng hải Vosco					6.234.233.000	1.465.767.000		7.700.000.000	Tăng do góp vốn
2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	0			0	0			0	
3. Đầu tư dài hạn khác	0			0	82.183.397.343	0	0	82.183.397.343	
3.1 Đầu tư cổ phiếu Ngân hàng Hàng hải	8.752.251			8.752.251	73.648.455.343			73.648.455.343	
3.2 Đầu tư cổ phiếu Cty CP Hàng hải SSV	67.600			67.600	3.399.942.000			3.399.942.000	
3.3 Đầu tư cổ phiếu Cty cổ phần CK Hải Phòng	65		65	0	0			0	Giảm do bán
3.4 Đầu tư vào Trường cao đẳng nghề HH Vinalines				0	5.000.000.000			5.000.000.000	
3.5 Đầu tư dài hạn khác (quỹ hỗ trợ pt Quốc gia)	0			0	135.000.000			135.000.000	

Phụ lục số 2: Giao dịch với các bên liên quan

Nội dung	Mối quan hệ	Phát sinh lũy kế		Số dư công nợ		
		Năm nay	Năm trước	Phải thu		Phải trả
				Số đầu năm	Số cuối kỳ	Số cuối kỳ
I. Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt						
Thu nhập của thành viên quản lý chủ chốt	HĐQT, HĐQT, BKS	3.604.526.200	3.323.109.000			
II. Bên liên quan						
1. Tổng công ty Hàng hải Việt Nam	Công ty mẹ					
- Trả Công ty mẹ về cổ phần hoá						
- Trả cổ tức cho Công ty mẹ						
2. Cty TNHH MTV Sửa chữa và Dịch vụ tàu biển V	Công ty con					1.215.073.553
- Mua hàng hoá dịch vụ từ Công ty con		4.543.507.235	5.332.839.128			
- Bán hàng hoá dịch vụ cho Công ty con		522.208.000	306.140.000			
3. Cty TNHH MTV Đại lý tàu biển và Logistics Vo	Công ty con			1.553.927.892	1.163.050.623	
- Mua hàng hoá dịch vụ từ Công ty con		1.477.830.940	1.211.883.404			
- Bán hàng hoá dịch vụ cho Công ty con		21.915.426.219	27.641.590.081			
- Nhận lợi nhuận từ Công ty con		1.902.945.034				
4. Cty cổ phần Thương mại và Dịch vụ Vosco	Công ty con					2.186.680.520
- Mua hàng hoá dịch vụ từ Công ty con		2.731.312.300	591.736.860			
- Bán hàng hoá dịch vụ cho Công ty con		603.000.000	382.885.000			
- Nhận cổ tức từ Công ty con		612.000.000				
5. Cty TNHH MTV Dịch vụ Hàng hải Vosco	Công ty con				242.190.500	15.640.000
- Mua hàng hoá dịch vụ từ Công ty con		1.721.422.546	153.894.545			
- Bán hàng hoá dịch vụ cho Công ty con		3.625.590.907	20.000.000			

Phụ lục số 3: Báo cáo bộ phận hợp nhất

I. Thông tin về bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

1. Kết quả kinh doanh, tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác và giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền của bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

Chi tiêu	Vận tải	Thương mại và dịch vụ	Cộng
Năm nay			
1. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ra bên ngoài	1.698.287.220.923	131.065.185.561	1.829.352.406.484
2. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ giữa các bộ phận	1.698.287.220.923	131.065.185.561	1.829.352.406.484
3. Tổng doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.686.120.130.049	127.800.268.174	1.813.920.398.223
4. Chi phí bộ phận	12.167.090.874	3.264.917.387	15.432.008.261
5. Kết quả kinh doanh theo bộ phận			
6. Các chi phí không phân bổ theo bộ phận	12.167.090.874	3.264.917.387	15.432.008.261
7. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	1.192.735.901	146.168.055	1.338.903.956
8. Doanh thu hoạt động tài chính	147.863.963.322	223.120.481	148.087.083.803
9. Chi phí tài chính	4.768.252.014	923.553.415	5.691.805.429
10. Thu nhập khác	42.896.353	502.980.358	545.876.711
11. Chi phí khác			
12. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh		1.452.857.904	1.452.857.904
13. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành			
14. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			
15. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	-129.778.780.886	2.155.680.114	-127.623.100.772
16. Tổng chi phí đã phát sinh để mua TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	68.486.756.016	1.419.285.309	69.906.041.325
17. Tổng chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn	202.086.753.167	1.013.181.680	203.099.934.847
18. Tổng giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền (trừ chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn)	29.801.432.601	0	29.801.432.601
Năm trước			
1. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ra bên ngoài	2.163.473.995.678	104.507.853.732	2.267.981.849.410
2. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ giữa các bộ phận		0	0
3. Tổng doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	2.163.473.995.678	104.507.853.732	2.267.981.849.410
4. Chi phí bộ phận	2.028.634.867.214	100.978.051.464	2.129.612.918.678
5. Kết quả kinh doanh theo bộ phận	134.839.128.464	3.529.802.268	138.368.930.732
6. Các chi phí không phân bổ theo bộ phận		0	
7. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	134.839.128.464	3.529.802.268	138.368.930.732
8. Doanh thu hoạt động tài chính	5.607.734.477	609.898.890	6.217.633.367
9. Chi phí tài chính	209.203.512.473	672.255.127	209.875.767.600
10. Thu nhập khác	23.116.247.259	1.440.722.488	24.556.969.747
11. Chi phí khác	422.550.200	369.890.231	792.440.431
12. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh		0	0
13. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		1.992.852.478	1.992.852.478
14. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		0	0
15. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	-46.062.952.473	2.545.425.810	-43.517.526.663
16. Tổng chi phí đã phát sinh để mua TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	674.480.437.904	1.385.835.881	675.866.273.785
17. Tổng chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn	394.726.683.759	1.962.412.408	396.689.096.167
18. Tổng giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền (trừ chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn)	12.986.236.800	0	12.986.236.800

2. Tài sản và nợ phải trả của bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

Chỉ tiêu	Vận tải	Thương mại và dịch vụ	Cộng
2	3	4	6
Số cuối năm			
1. Tài sản trực tiếp của bộ phận	4.860.567.364.463	89.534.059.629	4.950.101.424.092
2. Tài sản phân bổ cho bộ phận			
3. Các tài sản không phân bổ cho bộ phận	97.065.028.222		97.065.028.222
Tổng tài sản			5.047.166.452.314
4. Nợ phải trả trực tiếp cho bộ phận	3.678.855.099.055	39.792.395.815	3.718.647.494.870
5. Nợ phải trả phân bổ cho bộ phận			
6. Nợ phải trả không phân bổ cho bộ phận	6.215.479.842		6.215.479.842
Tổng nợ phải trả			3.724.862.974.712
Số đầu năm			
1. Tài sản trực tiếp của bộ phận	5.084.313.692.559	86.615.088.432	5.170.928.780.991
2. Tài sản phân bổ cho bộ phận			
3. Các tài sản không phân bổ cho bộ phận	97.065.028.222		97.065.028.222
Tổng tài sản			5.267.993.809.213
4. Nợ phải trả trực tiếp cho bộ phận	3.757.066.631.030	42.888.841.101	3.799.955.472.131
5. Nợ phải trả phân bổ cho bộ phận			
6. Nợ phải trả không phân bổ cho bộ phận	17.327.226.855		17.327.226.855
Tổng nợ phải trả			3.817.282.698.986

II. Thông tin về bộ phận theo khu vực địa lý

1. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ra bên ngoài theo khu vực địa lý dựa trên vị trí của khách hàng

Chỉ tiêu	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
1	2	3
1. Khu vực trong nước	386.583.842.723	479.508.142.070
2. Khu vực nước ngoài	1.442.768.563.761	1.788.473.707.340
Cộng	1.829.352.406.484	2.267.981.849.410

2. Chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác và tài sản bộ phận theo khu vực địa lý dựa trên vị trí của tài sản

Chỉ tiêu	Chi phí đã phát sinh để mua TSCĐ và các tài sản dài hạn khác lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này		Tài sản bộ phận lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Khu vực trong nước	14.772.739.243	142.895.050.644	1.046.069.212.040	1.093.263.798.912
2. Khu vực nước ngoài	55.133.302.082	532.971.223.141	3.904.032.212.052	4.077.664.982.079
Cộng	69.906.041.325	675.866.273.785	4.950.101.424.092	5.170.928.780.991

Ghi chú: Tổng tài sản đầu tư phân bổ theo chỉ tiêu doanh thu