

**CÔNG TY CP VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ  
GAS SHIPPING JSC**

\*

**ĐỊA CHỈ : TẦNG 9, TOÀ NHÀ GREEN POWER, 35 TÔN ĐỨC THẮNG,  
QUẬN 1, THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH**

**TEL : 08-22205388 - FAX : 08-22205366**

**MST : 0305390530**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
( HỢP NHẤT)**

**QUÝ III NĂM 2011**





CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ  
Tầng 9, Toà nhà Green Power, số 35 Tôn Đức Thắng, Q. 1, Tp. HCM  
Tel: (84-8) 22205388, Fax: (84-8) 22205366  
Website: <http://www.gasshipping.com.vn>

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT TÓM TẮT**  
**QUÝ III NĂM 2011**

**A - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Đơn vị tính: VND

NỘI DUNG	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>I. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>257,058,461,124</b>	<b>232,260,272,300</b>
1 Tiền và các khoản tương đương tiền	161,785,734,664	75,118,405,772
2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	-	85,000,000,000
3 Các khoản phải thu	75,186,372,647	50,541,331,601
4 Hàng tồn kho	16,942,185,614	19,552,403,721
5 Tài sản ngắn hạn khác	3,144,168,199	2,048,126,206
<b>II. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>272,910,490,071</b>	<b>303,330,208,141</b>
1 Các khoản phải thu dài hạn	-	-
2 Tài sản cố định	253,934,540,533	262,293,695,411
- Tài sản cố định hữu hình	251,919,335,184	282,129,805,088
- Tài sản cố định vô hình	154,625,733	93,890,323
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	1,860,579,616	70,000,000
4 Bất động sản đầu tư	-	-
5 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	-	-
6 Tài sản dài hạn khác	18,975,949,538	21,036,512,730
<b>III. LỢI THẾ THƯƠNG MẠI</b>	<b>3,194,541,003</b>	<b>3,549,490,003</b>
<b>TỔNG TÀI SẢN</b>	<b>533,163,492,198</b>	<b>539,139,970,444</b>
<b>IV. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>160,579,057,524</b>	<b>167,775,615,777</b>
1 Nợ ngắn hạn	70,941,590,457	72,349,982,438
2 Nợ dài hạn	89,637,467,067	95,425,633,339
3 Nợ khác	-	-
<b>V. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>336,925,605,941</b>	<b>341,102,512,719</b>
1 Vốn chủ sở hữu	336,925,605,941	341,102,512,719
- Vốn kinh doanh	300,000,000,000	300,000,000,000
- Thặng dư vốn cổ phần	-	-
- Cổ phiếu quỹ(*)	-	-
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-
- Các quỹ	7,760,883,852	13,214,237,135
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	29,164,722,089	27,888,275,584
2 Nguồn kinh phí	-	-
- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	-	-
<b>VI. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>35,658,828,733</b>	<b>30,261,841,948</b>
<b>TỔNG NGUỒN VỐN</b>	<b>533,163,492,198</b>	<b>539,139,970,444</b>

330  
TY  
ÁN  
N PH  
ĐC 1  
HỒ

## B - KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

STT	Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và dịch vụ	171,083,556,820	141,487,961,561
2	Các khoản giảm trừ	-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ	171,083,556,820	141,487,961,561
4	Giá vốn hàng bán	156,203,556,705	120,049,489,063
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và dịch vụ	14,880,000,115	21,438,472,499
6	Doanh thu hoạt động tài chính	5,279,897,297	5,727,687,595
7	Chi phí tài chính	2,341,288,801	3,352,477,733
8	Lợi nhuận thuần từ hoạt động tài chính	2,938,608,496	2,375,209,862
9	Chi phí bán hàng	-	377,347,600
10	Chi phí quản lý doanh nghiệp	5,285,739,315	5,307,773,041
11	Doanh thu khác	804,796,178	220,042,454
12	Chi phí khác	283,922,520	196,634,786
13	Lợi nhuận khác	520,873,658	23,407,668
14	Lợi nhuận trước thuế	13,053,742,954	18,151,969,388
15	Thuế thu nhập phải nộp	3,275,060,739	4,537,992,347
17	Lợi nhuận sau thuế	9,778,682,215	13,613,977,041
	- Cổ đông thiểu số	1,365,287,095	-
	- Cổ đông Công ty mẹ	8,413,395,120	-
18	Lãi trên cổ phiếu	280	-

## C. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN

STT	Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
1	<b>Cơ cấu tài sản:</b>		
	Tài sản cố định / Tổng tài sản	47.63%	52.36%
	Tài sản lưu động / Tổng tài sản	48.21%	43.08%
2	<b>Cơ cấu nguồn vốn:</b>		
	Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	30.12%	31.12%
	Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn	63.19%	63.27%
3	<b>Khả năng thanh toán - (lần)</b>		
	Khả năng thanh toán nhanh	3.34	2.91
	Khả năng thanh toán hiện hành	3.62	3.21
4	<b>Tỷ suất lợi nhuận:</b>		
	Tỷ suất LN trước thuế / Tổng tài sản (ROA)	2.45%	3.37%
	Tỷ suất LN sau thuế / Doanh thu thuần	5.72%	9.62%
	Tỷ suất LN sau thuế / Nguồn vốn CSH (ROE)	3.26%	4.54%

Lập ngày 15 tháng 10 Năm 2011

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Ch� Dân

Nguyễn Ngọc Anh



**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI DẦU KHÍ**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ**  
 Tầng 9, Tòa nhà Green Power 35 Tôn Đức Thắng, P. Bến Nghé, Q. 1, Tp. HCM  
 Điện thoại: (084) – 22205388/ 22205389 Fax: (084) – 22205366/ 22205367  
 Email: [postmaster@gasshipping.com.vn](mailto:postmaster@gasshipping.com.vn) Website: [www.gasshipping.com.vn](http://www.gasshipping.com.vn)

**CHỈ SỐ TÀI CHÍNH**

Quý 3 năm 2011

1	Tổng nợ vay / Vốn chủ sở hữu	0.31
2	Vay nợ ngắn hạn & Vay nợ dài hạn / Tài sản hữu hình	0.42
3	Tài sản hữu hình	<b>340,274,772,677</b>
4	EBITDA / Nợ dài hạn đến hạn trả và Chi phí tài chính	3.15
5	Tổng nợ vay / EBITDA	1.36

**CHI TIẾT**

1	Tổng nợ vay / Vốn chủ sở hữu	<b>0.31</b>
	Tổng vay nợ ngắn hạn + Vay nợ dài hạn	105,066,300,000
	Tổng Vốn chủ sở hữu	336,925,605,941
2	Vay nợ ngắn hạn & dài hạn / Tài sản hữu hình	<b>0.42</b>
	Vay nợ ngắn hạn & Vay nợ dài hạn	105,066,300,000
	Tài sản hữu hình	251,919,335,184
3	Tài sản Hữu hình	<b>340,274,772,677</b>
	Vốn chủ sở hữu	336,925,605,941
	TSCE vô hình	154,625,733
	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	-
	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	-
	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-
	Lợi thế thương mại	3,194,541,003
4	EBITDA / Nợ dài hạn đến hạn trả và Chi phí tài chính	<b>3.15</b>
	EBITDA	-
	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	37,637,058,216
	Chi phí tài chính	8,923,017,425
	Khấu hao	30,608,226,225
		77,168,301,866
	Nợ dài hạn đến hạn trả và Chi phí tài chính	-
	Các khoản nợ dài hạn hoàn trả trong vòng 1 năm tới	15,540,700,000
	Chi phí tài chính	8,923,017,425
		24,463,717,425
5	Tổng nợ vay / EBITDA	<b>1.36</b>
	Tổng nợ vay	105,066,300,000
	EBITDA	77,168,301,866

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Chế Dân



Nguyễn Ngọc Anh





## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2011

Đơn vị tính : VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	T minh	Số cuối Quý	Số đầu năm
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>257,058,461,124</b>	<b>232,260,272,300</b>
<b>I Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>161,785,734,664</b>	<b>75,118,405,772</b>
1 Tiền	111	V.01	21,785,734,664	20,118,405,772
2 Các khoản tương đương tiền	112		140,000,000,000	55,000,000,000
<b>II Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.02	-	<b>85,000,000,000</b>
1 Đầu tư ngắn hạn	121		-	85,000,000,000
2 Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
<b>III Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>	V.03	<b>75,186,372,647</b>	<b>50,541,331,601</b>
1 Phải thu của khách hàng	131		67,625,946,236	47,447,452,938
2 Trả trước cho người bán	132		4,000,571,575	1,238,144,880
3 Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4 Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		-	-
5 Các khoản phải thu khác	135		3,559,854,836	1,855,733,783
6 Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		-	-
<b>IV Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>16,942,185,614</b>	<b>19,552,408,721</b>
1 Hàng tồn kho	141	V.04	16,942,185,614	19,552,408,721
2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>3,144,168,199</b>	<b>2,048,126,206</b>
1 Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,329,323,105	1,754,374,206
2 Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	354,455,705	-
4 Giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ	157		-	-
5 Tài sản ngắn hạn khác	158		460,389,389	293,752,000
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>272,910,490,071</b>	<b>303,330,208,141</b>
<b>I Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1 Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2 Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3 Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	-
4 Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5 Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>253,934,540,533</b>	<b>282,293,695,411</b>
1 Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	251,919,335,184	282,123,805,088
- Nguyên giá	222		362,184,912,203	361,852,761,022
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(110,265,577,019)	(79,722,955,934)

1905  
 NG  
 PH  
 TÀI SẢN  
 QU  
 T

TÀI SẢN	Mã số	T minh	Số cuối Quý	Số đầu năm
2 Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3 Tài sản cố định vô hình	227	V.10	154,625,733	93,890,323
- Nguyên giá	228		262,420,550	136,080,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(107,794,817)	(42,189,677)
4 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	1,860,579,616	70,000,000
<b>III Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	-	-
1 Nguyên giá	241		-	-
2 Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
<b>IV Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
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.13	-	-
4 Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	-
<b>V Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>18,975,949,538</b>	<b>21,036,512,730</b>
1 Chi phí, tìm kiếm thăm dò	265		-	-
2 Chi phí phát triển mỏ	266		-	-
3 Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	17,665,656,982	20,133,016,105
4 Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
5 Tài sản cầm hạn khác	268		1,310,292,556	903,496,625
<b>C. LỢI THẾ THƯƠNG MẠI</b>	<b>269</b>		<b>3,194,541,003</b>	<b>3,549,490,003</b>
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200+269)</b>	<b>270</b>		<b>533,163,492,198</b>	<b>539,139,970,444</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>Mã số</b>	<b>T minh</b>	<b>Số cuối Quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>160,579,057,524</b>	<b>167,775,615,777</b>
<b>I Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>70,941,590,457</b>	<b>72,349,982,438</b>
1 Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	15,540,700,000	31,543,314,286
2 Phải trả người bán	312		39,956,251,242	24,600,711,326
3 Người mua trả tiền trước	313		-	-
4 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	7,659,658,180	7,714,890,814
5 Phải trả người lao động	315		6,943,082,426	4,838,332,675
6 Chi phí phải trả	316	V.17	111,655,800	221,410,000
7 Phải trả nội bộ	317		-	-
8 Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	318		-	-
9 Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	730,242,809	2,250,421,914
10 Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11 Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	V.22	-	980,901,423
12 Giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ	327		-	-
<b>II Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>89,637,467,067</b>	<b>95,425,633,339</b>
1 Phải trả dài hạn người bán	331		-	-

30-C  
 AN  
 PH  
 C T  
 HOC

TÀI SẢN	Mã số	T minh	Số cuối Quý	Số đầu năm
2 Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3 Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4 Vay và nợ dài hạn	334	V.20	89,525,600,000	95,309,885,714
5 Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6 Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	V.17	111,867,067	115,747,625
7 Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8 Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9 Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>336,925,605,941</b>	<b>341,102,512,719</b>
<b>I Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>336,925,605,941</b>	<b>341,102,512,719</b>
1 Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		300,000,000,000	300,000,000,000
2 Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3 Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4 Cổ phiếu 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		5,173,922,567	6,809,491,423
8 Quỹ dự phòng tài chính	418		2,586,961,285	4,404,745,712
9 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		29,164,722,089	27,888,275,584
11 Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12 Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
<b>II Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1 Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2 Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
<b>C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>439</b>		<b>35,658,828,733</b>	<b>30,261,841,948</b>
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400+439)</b>	<b>440</b>		<b>533,163,492,198</b>	<b>539,139,970,444</b>

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

CHỈ TIÊU	T minh	Số cuối Quý	Số đầu năm
1 Tài sản thuê ngoài	24	-	-
2 Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		-	-
3 Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gởi		-	-
4 Nợ khó đòi đã xử lý		-	-
5 Ngoại tệ các loại : USD		4,374.65	87,231.96
6 Dự bán chi sự nghiệp, dự án		-	-

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG




Nguyễn Chế Dân

Lập ngày 16 tháng 10 Năm 2011



Nguyễn Ngọc Anh







TỔNG CÔNG TY CP VẬN TẢI DẦU KHÍ  
 CÔNG TY CP VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ  
 Tầng E, Toà nhà Green Power, 35 Tôn Đức Thắng, Quận 1, TP.HCM

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2011

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Th minh	Quý báo cáo		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm nay	Năm trước	Năm trước
	1	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	171,083,556,820	433,193,826,347	141,487,961,561	237,102,836,747
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		171,083,556,820	433,193,826,347	141,487,961,561	237,102,836,747
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	156,203,556,705	375,443,674,970	120,049,489,063	199,148,224,282
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		14,880,000,115	57,750,151,377	21,438,472,499	37,954,612,465
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	5,279,897,297	15,144,630,908	5,727,687,595	7,522,631,055
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	2,341,288,801	16,783,129,253	3,352,477,733	4,919,785,367
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		2,337,957,359	8,923,017,425	1,542,838,683	2,920,101,513
8. Chi phí bán hàng	24		-	-	377,347,600	594,709,882
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		5,285,739,315	18,474,594,816	5,307,773,041	9,281,753,665
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh:	30		12,532,869,296	37,637,058,216	18,128,561,720	30,680,994,606
11. Thu nhập khác	31		804,796,178	9,209,202,113	220,042,454	519,671,603
12. Chi phí khác	32		283,922,520	1,144,249,708	196,634,786	469,024,852
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		520,873,658	8,064,952,405	23,407,668	50,646,751
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		13,053,742,954	45,702,010,621	18,151,969,388	30,731,641,357
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	3,275,060,739	8,524,071,607	4,537,992,347	7,682,910,339
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		9,778,682,215	37,177,939,014	13,613,977,041	23,048,731,018
Trong đó: - Cổ đông thiểu số	61		1,365,287,095	5,396,986,785	-	-
- Cổ đông Công ty mẹ	62		8,413,395,120	31,780,952,229	-	-
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		280	1,059	-	-

NGƯỜI LẬP

*[Handwritten signature]*

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*[Handwritten signature]*

*Nguyễn Chế Dân*

Lập báo cáo tháng 10 Năm 2011



*Nguyễn Ngọc Anh*

153  
 0  
 0  
 TÀI  
 0  
 1  
 1





TỔNG CÔNG TY CP VẬN TẢI DẦU KHÍ  
CÔNG TY CP VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ  
Tà 1g 9, Toà nhà Green Power, 35 Tôn Đức Thắng, Quận 1, TP.HCM

MẪU SỐ B 03-DN  
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-ĐTC  
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Từ ngày 01/07/2011 đến ngày 30/09/2011

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Th minh	Kỳ báo cáo	Lũy kế đầu năm đến kỳ báo cáo
			Năm nay	Năm nay
1	2	3	6	5
<b>I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		13,053,742,954	45,702,010,621
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		10,203,578,678	30,608,226,225
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	7,412,119,058
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(5,023,055,543)	(14,305,263,160)
- Chi phí lãi vay	06		2,337,957,359	8,523,017,425
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		20,572,223,448	78,340,110,169
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(15,322,951,809)	(21,458,099,721)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		3,329,841,901	1,888,393,344
- Tăng giảm chi phí trả trước	11		20,316,449,592	9,526,025,920
- Tiền lãi vay đã trả	12		5,763,892,509	4,574,944,774
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	13		(2,337,957,359)	(8,923,017,425)
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	14		(4,257,825,968)	(11,833,513,305)
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16		(300,000,000)	(2,169,580,975)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		27,763,672,314	50,045,262,781
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,9	(1,985,906,254)	(2,249,071,347)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(118,054,022,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		48,000,000,000	206,034,022,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		5,023,055,543	12,878,536,516
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		51,037,149,289	98,629,465,169
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	33,912,000,050
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(10,091,900,000)	(63,050,557,193)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	(23,741,965,500)	(32,808,380,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(33,833,865,500)	(61,946,937,143)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		44,966,956,103	86,727,790,807
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		116,818,778,561	75,118,405,772
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	(60,461,915)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	161,785,734,664	161,785,734,664

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

Nguyễn Thế Dân



Nguyễn Ngọc Anh

05  
3 T  
HÀ  
JAN  
JOC  
HC



## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

### **QUÝ III NĂM 2011**

- I - Đặc điểm hoạt động của Doanh Nghiệp**
- 1 - Hình thức sở hữu vốn : Vốn thuộc sở hữu Công ty Cổ phần
  - 2 - Lĩnh vực kinh doanh : Thương mại - Dịch vụ
  - 3 - Ngành nghề kinh doanh: : Mua bán phương tiện vận tải, cho thuê tàu, kinh doanh vận tải biển
- II - Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:**
- 1 - Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01/2011 và kết thúc ngày 31/12/2011
  - 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam
- III - Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**
- 1 - Chế độ kế toán áp dụng:  
 Công ty tuân thủ thực hiện báo cáo tài chính theo qui định tại QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 và hệ thống các chuẩn mực kế toán - kiểm toán do Bộ tài Chính đã ban hành.
  - 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:  
 Công ty bảo đảm đã tuân thủ nghiêm túc và kịp thời các Chuẩn mực kế toán căn cứ vào các thông tư hướng dẫn của Bộ Tài Chính ban hành, đúng và đủ các qui định theo chế độ kế toán Việt Nam.
  - 3 - Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung
- IV- Các chính sách kế toán áp dụng**
- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền :
    - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
    - + Tiền để áp báo cáo tài chính là đồng Việt Nam, các nghiệp vụ phát sinh có thu bằng ngoại tệ khác được quy đổi thành đồng Việt Nam theo tỷ giá liên ngân hàng tại thời điểm phát sinh.
  - 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
    - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo phương pháp giá gốc
    - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp đích danh
    - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
    - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: chưa phát sinh
  - 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
    - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):  
 TSCĐ hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá và giá trị còn lại được phân theo nhóm: Nhà cửa-vật kiến trúc; máy móc thiết bị; phương tiện vận tải và chuyên dùng; thiết bị dụng cụ quản lý. TSCĐ vô hình là chương trình phần mềm quản lý
    - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):  
 Phương pháp khấu hao TSCĐ: phương pháp khấu hao đường thẳng, tỷ lệ khấu hao hàng năm được áp dụng phù hợp với Thông tư 203/2009/TT-BTC do Bộ Tài Chính ban hành ngày 20/10/2009.
  - 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: không có
    - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
    - 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 con:  
 + Quyền kiểm soát của công ty mẹ đối với công ty con được xác định khi công ty mẹ nắm giữ trên 50% quyền biểu quyết ở công ty con

CHẾ ĐỘ  
 KẾ TOÁN  
 VIỆT NAM

+ Công ty mẹ khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất phải hợp nhất Báo cáo tài chính riêng của mình và của tất cả các Công ty con do Công ty mẹ kiểm soát

+ Công ty mẹ không được loại trừ ra khỏi Báo cáo tài chính hợp nhất các Báo cáo tài chính của Công ty con có hoạt động k n n doanh khác biệt với hoạt động của tất cả các Công ty con khác trong Tập đoàn

- Các khoản đầu tư vào công ty liên kết:

- Các khoản đầu tư 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:

+ Các khoản đầu tư dài hạn khác thể hiện khoản đầu tư vào các công ty khác mà Công ty không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc không có ảnh hưởng đáng kể.

+ Các khoản đầu tư dài hạn được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư dài hạn.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:

+ Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa 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 phương pháp đường thẳng

- 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 chi phí trả trước, dự phòng:

Chi phí trả trước được ghi nhận khi các nghiệp vụ phát sinh đã hoàn thành, có chứng từ hợp lệ, tuân thủ nguyên tắc chi phí phù hợp doanh số sẽ thu. Các khoản dự phòng chỉ thực hiện khi có phát sinh phù hợp qui định của Bộ Tài Chính cho phép.

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Ghi nhận và trình bày cổ phiếu mua lại: Căn cứ điều lệ hoạt động, cổ phiếu đang lưu hành được mua lại là cổ phiếu ngân quỹ được hạch toán giảm nguồn vốn cổ phần.

- Ghi nhận cổ tức: Cổ tức được ghi nhận trên cơ sở trích theo tỷ lệ đăng ký trên lợi nhuận sau thuế được thông qua tại kỳ họp đại hội cổ đông thường niên.

- Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế: Các quỹ Công ty được ghi nhận trên cơ sở trích theo tỷ lệ % trên lợi nhuận sau thuế được thông qua tại kỳ họp đại hội cổ đông thường niên.

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi các giao dịch về cung cấp dịch vụ phát sinh theo yêu cầu được xác định đã hoàn thành, giá trị hợp lý, chắc chắn sẽ thu hoặc đã thu.

Doanh thu hoạt động tài chính: là các khoản thu từ lãi tiền gửi ngân hàng, lợi nhuận được chia từ việc góp vốn liên doanh.

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.

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam tại thời điểm ghi nhận trong sổ sách kế toán theo tỷ giá liên ngân hàng.

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:



VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả HĐKD

	Cuối quý	Đầu năm
<b>01- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
- Tiền mặt	177,670,745	437,799,856
- Tiền gửi ngân hàng	21,608,063,919	19,680,605,916
- Tiền đang chuyển	-	-
- Các khoản tương đương tiền	140,000,000,000	55,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>161,785,734,664</b>	<b>75,118,405,772</b>
<b>02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
- Đầu tư ngắn hạn khác	-	85,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>85,000,000,000</b>
<b>03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>		
- Phải thu của khách hàng	67,625,946,236	47,447,452,938
- Trả trước của người bán	4,000,571,575	1,238,144,880
- Phải thu nội bộ	-	-
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	-	-
- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	-	-
- Phải thu khác	3,559,854,836	1,855,733,783
<b>Cộng</b>	<b>75,186,372,647</b>	<b>50,541,331,601</b>
<b>04- Hàng tồn kho</b>		
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu, PT thay thế	15,605,720,868	19,497,213,036
- Công cụ, dụng cụ	164,737,667	55,195,685
- Chi phí SX, KD dở dang	-	-
- Thành phẩm	-	-
- Hàng hóa	-	-
- Hàng gửi đi bán	1,171,727,079	-
- Hàng hoá khác bảo thuế	-	-
- Hàng hoá bất động sản	-	-
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>16,942,185,614</b>	<b>19,552,408,721</b>

\* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả :

\* Giá trị hoãn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm :

\* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoãn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước		Cuối quý	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		-	-
- Thuế GTGT phải thu nhà nước		6,783,192	-
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:		347,672,513	-
<b>Cộng</b>		<b>354,455,705</b>	-
06- Phải thu dài hạn nội bộ		Cuối quý	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ		-	-
- ...		-	-
- Phải thu đối hạn nội bộ khác		-	-
<b>Cộng</b>		-	-
07- Phải thu dài hạn khác		Cuối quý	Đầu năm
- Kỳ quỹ, ký cược dài hạn		-	-
- Các khoản tiền nhận ủy thác		-	-
- Cho vay không có lãi		-	-
- Phải thu dài hạn khác		-	-
<b>Cộng</b>		-	-

08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dùng cụ quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu kỳ	-	1,116,415,418	360,268,227,327	674,942,820	-	362,059,585,565
- Mua trong kỳ	-	53,409,091	-	71,917,547	-	125,326,638
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	1,169,824,509	360,268,227,327	746,860,367	-	362,184,912,203
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ	-	520,447,343	99,226,119,355	337,300,023	-	100,083,866,721
- Khấu hao trong kỳ	-	107,410,327	10,044,811,236	29,488,735	-	10,181,710,298
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	627,857,670	109,270,930,591	366,788,758	-	110,265,577,019
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày đầu kỳ	-	595,968,075	261,042,107,972	337,642,797	-	261,975,718,844
- Tại ngày cuối kỳ	-	541,966,839	250,997,296,736	380,071,609	-	251,919,335,184

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố 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 chưa thực hiện

09- Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuế Tài chính</b> Số dư đầu kỳ - Thuê tài chính trong kỳ - Mua lại TSCĐ thuế tài chính - Tặng khác - Trả lại TSCĐ thuế tài chính - Giảm khác Số dư cuối kỳ <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b> Số dư đầu kỳ - Khấu hao trong kỳ - Mua lại TSCĐ thuế tài chính - Tặng khác - Trả lại TSCĐ thuế tài chính - Giảm khác Số dư cuối kỳ <b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuế TC</b> - Tại ngày đầu kỳ - Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-	-	-

- Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong kỳ
- Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm;
- Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản.



10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu kỳ				136,080,000	126,340,550	262,420,550
- Mua trong kỳ				-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ				136,080,000	126,340,550	262,420,550
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ				64,869,677	21,056,760	85,926,437
- Khấu hao trong kỳ				11,340,000	10,528,380	21,868,380
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ				76,209,677	31,585,140	107,794,817
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>						
- Tại ngày đầu kỳ	0	0	0	71,210,323	105,283,790	176,494,113
- Tại ngày cuối kỳ	0	0	0	59,870,323	94,755,410	154,625,733

• Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

-

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	Cuối quý	Đầu năm
- Chi phí XD CB dở dang	1,860,579,616	70,000,000
Trong đó (Những công trình lớn):		
1. Chi phí đầu tư mua tàu Sài Gòn Gas	-	-
2. Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	1,860,579,616	-
3. Chi phí xây dựng HT QLCL ISO 9001: 2008	-	70,000,000
4. Chi phí tư vấn niêm yết Cổ phiếu	-	-

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
<b>Giá trị còn lại EDS đầu tư</b>	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

- ...

<b>13- Đầu tư dài hạn khác:</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Đầu tư cổ phiếu	-	-
- Đầu tư trái phiếu	-	-
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	-	-
- Cho vay dài hạn	-	-
- Đầu tư dài hạn khác:	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>14- Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	-	-
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận TSCĐ	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ và trả trước khác	17,665,656,982	20,133,016,105
<b>Cộng</b>	<b>17,665,656,982</b>	<b>20,133,016,105</b>
<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vay ngắn hạn	-	-
- Nợ dài hạn đến hạn trả	15,540,700,000	31,543,314,286
<b>Cộng</b>	<b>15,540,700,000</b>	<b>31,543,314,286</b>
<b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Thuế GTGT	1,878,767,814	921,007,265
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	379,723	-
- Thuế TNDN	5,395,848,364	5,430,229,323
- Thuế thu nhập cá nhân	65,321,018	1,363,654,226
- Thuế tài nguyên	-	-
- Thuế nhà đất	-	-
- Tiền thuế đất	-	-
- Thuế nhà thầu	319,341,261	-
- Các khoản phải nộp khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>7,659,658,180</b>	<b>7,714,890,814</b>
<b>17- Chi phí phải trả</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chi phí phải trả	111,655,800	221,410,000
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	111,867,067	115,747,625
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	-	-
<b>Cộng</b>	<b>223,522,867</b>	<b>337,157,625</b>

	Cuối quý	Đầu năm
<b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>		
- Tài sản chưa chờ giải quyết	5,820,000	-
- Kinh phí công đoàn	444,243,036	407,741,914
- Bảo hiểm xã hội	-	40,005,000
- Bảo hiểm y tế	-	10,605,000
- Bảo hiểm thất nghiệp	1,454,359	7,630,140
- Phải trả khác về Cổ phần hoá	-	-
- Doanh thu chưa thực hiện	-	-
- Có tức phải trả	191,620,000	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	87,105,414	1,784,439,860
<b>Cộng</b>	<b>730,242,809</b>	<b>2,250,421,914</b>
<b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vay dài hạn nội bộ	-	-
- Phải trả dài hạn nội bộ khác	-	-
- ...	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>20- Vay và nợ dài hạn</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
a) Vay dài hạn	89,525,600,000	95,309,885,714
- Vay ngắn hạn	62,825,290,000	68,541,390,000
- Vay đối tượng khác	26,700,310,000	26,768,495,714
- Trái phiếu phát hành	-	-
b) Nợ dài hạn	-	-
- Thuê tài chính	-	-
- Nợ dài hạn khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>89,525,600,000</b>	<b>95,309,885,714</b>

- Các khoản nợ thuế tài chính

	Năm nay		Năm trước	
	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lại thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính
Dưới 1 năm				Trả tiền lại thuế
Từ 1-5 năm				Trả nợ gốc
Trên 5 năm				

**21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

Cuối quý - Đầu năm

Cộng

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối quý - Đầu năm

22- Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng lãi chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	7	8	9
<b>Số dư đầu kỳ trước</b>	<b>300,000,000,000</b>	-	-	<b>8,809,491,423</b>	<b>4,404,745,712</b>	-	<b>37,717,197,896</b>	<b>200,990,241,837</b>
- Tăng vốn trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	10,263,574,058	10,263,574,058
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	5,733,233,589	5,733,233,589
- Giảm vốn trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	3,635,568,856	1,817,784,427	-	33,000,000,000	38,453,353,283
<b>Số dư cuối kỳ trước</b>	<b>300,000,000,000</b>	-	-	<b>5,173,922,567</b>	<b>2,586,961,285</b>	-	<b>20,714,005,543</b>	<b>328,474,889,395</b>
<b>Số dư đầu kỳ này</b>	<b>300,000,000,000</b>	-	-	<b>5,173,922,567</b>	<b>2,586,961,285</b>	-	<b>20,714,005,543</b>	<b>328,474,889,395</b>
- Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	8,450,716,546	8,450,716,546
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>300,000,000,000</b>	-	-	<b>5,173,922,567</b>	<b>2,586,961,285</b>	-	<b>29,164,722,089</b>	<b>336,925,605,941</b>

	Cuối quý	Đầu năm
b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của nhà nước	-	-
- Vốn góp của các đối tượng khác	300,000,000,000	300,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>300,000,000,000</b>	<b>300,000,000,000</b>
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
* Số lượng cổ phiếu quỹ		
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối quý	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	300,000,000,000	300,000,000,000
+ Vốn góp đầu Năm/Quý	300,000,000,000	300,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong Quý/Năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong Quý/Năm	-	-
+ Vốn góp cuối Năm/Quý	300,000,000,000	300,000,000,000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia	-	-
d) Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:	-	-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường:	-	-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:	-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:	-	-
đ) Cổ phiếu	Kỳ báo cáo	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	30,000,000	30,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	-	-
+ Cổ phiếu thường	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu thường	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	-	-
+ Cổ phiếu thường	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu : 10,000 đồng		
e) Các quỹ của Doanh nghiệp	7,760,883,852	14,195,138,558
- Quỹ đầu tư phát triển	5,173,922,567	8,309,491,423
- Quỹ Dự phòng tài chính	2,586,961,285	4,404,745,712
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	930,901,423

\* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của Doanh nghiệp



g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

	Kỳ báo cáo	Năm trước
<b>23- Nguồn kinh phí</b>		
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
- Chi sự nghiệp	-	-
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ	-	-
<b>24- Tài sản thuê ngoài</b>	<b>Kỳ báo cáo</b>	<b>Năm trước</b>
(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 TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống	-	-
- Trên 1 năm đến 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

	Kỳ báo cáo	Năm trước
<b>25- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)</b>	<b>171,083,556,820</b>	<b>141,487,961,561</b>
Trong đó		
- Doanh thu bán hàng	76,924,926,172	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	94,158,630,648	141,487,961,561
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với DN có hoạt động xây lắp)	-	-
+ Doanh thu 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	-	-
<b>26- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	-	-
Trong đó		
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
- Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất khẩu	-	-
<b>27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 10)</b>	<b>171,083,556,820</b>	<b>141,487,961,561</b>
Trong đó		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	76,924,926,172	-

- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	94,158,630,648	141,487,961,561
<b>28- Giá vốn hàng bán (MS 11)</b>	<b>Kỳ báo cáo</b>	<b>Năm trước</b>
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	76,724,880,627	-
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	79,478,676,078	120,049,489,063
- Giá vốn còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã b	-	-
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư	-	-
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho	-	-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
<b>Cộng</b>	<b>156,203,556,705</b>	<b>120,049,489,063</b>
<b>29- Doanh thu hoạt động tài chính (MS 21)</b>	<b>Kỳ báo cáo</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5,144,920,373	2,977,363,889
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	134,976,924	2,750,323,706
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>5,279,897,297</b>	<b>5,727,687,595</b>
<b>30- Chi phí tài chính (MS 22)</b>	<b>Kỳ báo cáo</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền vay	2,337,957,359	2,842,844,829
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Lãi do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3,331,442	509,632,904
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>2,341,288,801</b>	<b>3,352,477,733</b>
<b>31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)</b>	<b>Kỳ báo cáo</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	3,275,060,739	4,537,992,347
- Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	3,275,060,739	4,537,992,347

	Kỳ báo cáo	Năm trước
<b>32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52)</b>		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế.		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
<b>33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Kỳ báo cáo</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	16,686,508,641	28,809,739,284
- Chi phí nhân công	7,672,777,420	11,903,517,703
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	10,203,578,678	10,080,874,749
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	117,058,741,923	66,398,902,908
- Chi phí khác bằng tiền	9,867,689,358	8,541,575,059
<b>Cộng</b>	<b>161,489,296,020</b>	<b>125,734,609,703</b>

#### VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

<b>34- 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</b>	<b>Kỳ báo cáo</b>	<b>Năm trước</b>
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 k/doanh khác trong kỳ báo cáo.		
- 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	8,800,255,426	6,329,964,601
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con 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 kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :

3- Thông tin về các bên liên quan:

4- 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" (áp dụng cho công ty niêm yết)

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 15 tháng 10 Năm 2011

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



*Nguyễn Chế Dân*

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



*Nguyễn Ngọc Anh*

**TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC**  
**Quý III năm 2011**

Stt	Chi tiêu	Số còn phải nộp đầu kỳ		Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm 2010		Số còn phải nộp cuối kỳ
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(1)+(2)-(3)	
A	B							
1	Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	1,350,247,561	4,446,756,419	3,936,723,821	12,032,649,221	11,111,203,065	1,860,280,159	
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu		127,864,304	116,159,841	127,864,304	116,159,841	11,704,463	
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt							
4	Thuế xuất, nhập khẩu		33,079,910	32,700,187	33,079,910	32,700,187	379,723	
5	Thuế thu nhập doanh nghiệp	6,440,535,014	3,801,213,692	4,526,559,081	12,410,056,472	12,217,846,298	5,715,189,625	
	- TNDN của hoạt động SXKD	6,378,613,593	3,275,060,739	4,257,825,968	11,799,132,346	11,833,513,305	5,395,848,364	
	- TNDN của nhà thầu nước ngoài	61,921,421	526,152,953	268,733,113	703,674,254	384,332,993	319,341,261	
6	Thuế thu nhập cá nhân	107,434,656	869,819,763	1,259,268,269	2,061,228,117	3,641,890,831	(282,013,850)	
7	Thuế tài nguyên							
8	Thuế nhà đất, tiền thuê đất							
9	Các loại thuế khác			337,645	3,000,000	50,516,269	(337,645)	
	- .....							
10	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác							
	<b>Tổng cộng</b>	<b>7,898,217,231</b>	<b>9,278,734,088</b>	<b>9,871,748,844</b>	<b>26,667,878,024</b>	<b>27,170,316,491</b>	<b>7,305,202,475</b>	

Người lập

*(Signature)*

NGUYỄN THẾ DÂN

Kế Toán Trưởng

*(Signature)*

NGUYỄN THẾ DÂN



NGUYỄN NGỌC ANH