

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN
VẬN TẢI DẦU KHÍ
CÔNG TY CỔ PHẦN
VẬN TẢI SẢN PHẨM KHÍ QUỐC TẾ

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: *1401* /VTSPK-TCKT
V/v: Giải trình lợi nhuận Quý 3/2012
biến động so với cùng kỳ năm 2011.

Tp. HCM, ngày *15* tháng 10 năm 2012

Kính gửi: - Ủy Ban Chứng khoán Nhà Nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Tp.HCM (HOSE)

Căn cứ quy định của Thông tư 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012, về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh Quý 3 năm 2012 của Công ty với mã CK là GSP biến động hơn 10% so với cùng kỳ năm trước; theo Công ty Cổ phần Vận tải Sản phẩm khí Quốc tế (Gas Shipping) chủ yếu là do các yếu tố như sau:

I/ Đối với BCTC hợp nhất tăng 46% so với Quý 3/2011:

1. Tỷ lệ biến động của giá vốn cung cấp dịch vụ thấp hơn tỷ lệ biến động của doanh thu tương đương 7%, do một số chi phí chiếm tỷ trọng lớn đã được Công ty kiểm soát và tiết kiệm như: Chi phí nhiên liệu, dầu nhớt, sửa chữa thường xuyên,....
2. Trong kỳ, Công ty không có tàu phải dừng để sửa chữa định kỳ hoặc đột xuất nên đã đạt được hiệu quả 100% theo kế hoạch..

II/ Đối với BCTC Công ty mẹ tăng 55% so với Quý 3/2011:

1. Trong Quý 3/2012 doanh thu cung cấp dịch vụ tăng 20%, nhưng giá vốn chỉ tăng 13% do Công ty có sự kiểm soát và tiết giảm chi phí.
2. Trong kỳ, NMLD Dung Quất tiếp tục dừng sản xuất đã làm ảnh hưởng đến kế hoạch sản xuất kinh doanh. Nhưng do có sự chuẩn bị tốt, nên Công ty đã kịp thời ứng phó, điều chỉnh kế hoạch khai thác, không để các tàu của Công ty phải dừng do thiếu hàng vận chuyển.

Theo trên là những ý kiến giải trình của Công ty Cổ phần Vận tải Sản phẩm khí Quốc tế kính chuyển Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở Giao Dịch Chứng Khoán Tp.HCM xem xét.

Rất mong được sự hỗ trợ và giúp đỡ của Quý Cơ quan.

Trân trọng kính chào.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT (đề b/c);
- Lưu: VT,TCKT(1b)



Nguyễn Ngọc Anh

**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 2012





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 Website: www.gasshipping.com.vn

CHỈ SỐ TÀI CHÍNH		Quý 3 năm 2012
1	Tổng nợ vay / Vốn chủ sở hữu	0.23
2	Vay nợ ngắn hạn & Vay nợ dài hạn / Tài sản hữu hình	0.38
3	Tài sản hữu hình	352,761,420,999
4	EBITDA / Nợ dài hạn đến hạn trả và Chi phí tài chính	1.27
5	Tổng nợ vay / EBITDA	2.56

CHI TIẾT		
1	Tổng nợ vay / Vốn chủ sở hữu	0.23
	Tổng vay nợ ngắn hạn + Vay nợ dài hạn	80,170,800,000
	Tổng Vốn chủ sở hữu	350,387,102,828
2	Vay nợ ngắn hạn & dài hạn / Tài sản hữu hình	0.38
	Vay nợ ngắn hạn & Vay nợ dài hạn	80,170,800,000
	Tài sản hữu hình	212,475,432,343
3	Tài sản hữu hình	352,761,420,999
	Vốn chủ sở hữu	350,387,102,828
	TSCĐ vô hình	67,152,216
	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	2,307,165,955
4	EBITDA / Nợ dài hạn đến hạn trả và Chi phí tài chính	1.27
	EBITDA	
	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	19,384,774,335
	Chi phí tài chính	1,664,617,773
	Khấu hao	10,285,625,704
		31,335,017,812
	Nợ dài hạn đến hạn trả và Chi phí tài chính	22,979,600,000
	Các khoản nợ dài hạn hoàn trả trong vòng 1 năm tới	1,664,617,773
	Chi phí tài chính	24,644,217,773
5	Tổng nợ vay / EBITDA	2.56
	Tổng nợ vay	80,170,800,000
	EBITDA	31,335,017,812

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Handwritten signature)

Nguyễn Chế Dân

GIÁM ĐỐC ĐƠN VỊ



Nguyễn Ngọc Anh

305;
 NG T
 PHẢ
 AI SÀN
 i QUỐ
 - TP.Y



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TÀI 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 2012

Đơn vị tính : VND

NỘI DUNG	Số cuối năm	Số đầu năm
I. TÀI SẢN NGẮN HẠN	303,326,393,975	347,130,600,488
1 Tiền và các khoản tương đương tiền	103,817,596,530	167,693,070,388
2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	65,000,000,000	5,000,000,000
3 Các khoản phải thu	106,396,372,820	153,938,759,173
4 Hàng tồn kho	22,571,419,826	19,280,761,075
5 Tài sản ngắn hạn khác	5,541,004,799	1,218,009,852
II. TÀI SẢN DÀI HẠN	247,461,421,157	273,706,474,773
1 Các khoản phải thu dài hạn	-	-
2 Tài sản cố định	219,736,540,376	241,873,053,213
- Tài sản cố định hữu hình	212,475,432,343	241,740,295,857
- Tài sản cố định vô hình	67,152,216	132,757,356
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	7,193,955,817	-
4 Bất động sản đầu tư	-	-
5 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	-	-
6 Tài sản dài hạn khác	27,724,880,781	31,833,421,560
III. LỢI THÉ THƯƠNG MẠI	2,307,165,955	2,839,592,002
TỔNG TÀI SẢN	553,094,981,087	623,676,667,263
IV. NỢ PHẢI TRẢ	170,886,394,896	236,655,963,454
1 Nợ ngắn hạn	113,583,327,829	161,973,296,387
2 Nợ dài hạn	57,303,067,067	74,682,667,067
3 Nợ khác	-	-
V. VỐN CHỦ SỞ HỮU	350,387,102,828	349,455,465,271
1 Vốn chủ sở hữu	350,387,102,828	349,455,465,271
- 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	12,322,138,021	7,760,883,852
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	38,064,964,807	41,694,581,419
2 Nguồn kinh phí	-	-
- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	-	-
VI. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	31,821,483,363	37,565,238,538
TỔNG NGUỒN VỐN	553,094,981,087	623,676,667,263

PHÂN PHỐI
 TẾ
 Ồ CH

B - KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

STT	Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và dịch vụ	132,475,095,645	171,083,556,820
2	Các khoản giảm trừ	-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ	132,475,095,645	171,083,556,820
4	Giá vốn hàng bán	109,161,294,863	156,203,556,705
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và dịch vụ	23,313,800,782	14,880,000,115
6	Doanh thu hoạt động tài chính	4,654,131,240	5,279,897,297
7	Chi phí tài chính	1,736,153,491	2,341,288,801
8	Lợi nhuận thuần từ hoạt động tài chính	2,917,977,749	2,938,608,496
9	Chi phí bán hàng	377,811,729	-
10	Chi phí quản lý doanh nghiệp	6,469,192,467	5,285,739,315
11	Doanh thu khác	295,121,145	804,796,178
12	Chi phí khác	775,500,000	283,922,520
13	Lợi nhuận khác	(480,378,855)	520,873,658
14	Lợi nhuận trước thuế	18,904,395,480	13,053,742,954
15	Thuế thu nhập phải nộp	3,518,810,860	3,275,060,739
17	Lợi nhuận sau thuế	15,385,584,620	9,778,682,215
	- Cổ đông thiểu số	2,479,801,812	1,365,287,095
	- Cổ đông Công ty mẹ	12,905,782,808	8,413,395,120
18	Lãi trên cổ phiếu	430	280

C. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN

STT	Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
1	Cơ cấu tài sản:		
	Tài sản cố định / Tổng tài sản	39.73%	38.78%
	Tài sản lưu động / Tổng tài sản	54.84%	55.66%
2	Cơ cấu nguồn vốn:		
	Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	30.90%	37.95%
	Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	63.35%	56.03%
3	Khả năng thanh toán - (lần)		
	Khả năng thanh toán nhanh	2.42	2.02
	Khả năng thanh toán hiện hành	2.67	2.14
4	Tỷ suất lợi nhuận:		
	Tỷ suất LN trước thuế / Tổng tài sản (ROA)	3.42%	2.09%
	Tỷ suất LN sau thuế / Doanh thu thuần	11.61%	5.72%
	Tỷ suất LN sau thuế / Nguồn vốn CSH (ROE)	5.13%	3.26%

Lập ngày 15 tháng 10 Năm 2012

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

R



Nguyễn Chế Dân

Nguyễn Ngọc Anh



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2012

Đơn vị tính : VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	T minh	Số cuối Quý	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		303,326,393,975	347,130,600,488
I Tiền và các khoản tương đương tiền	110		103,817,596,530	167,693,070,388
1 Tiền	111	V.01	8,817,596,530	21,693,070,388
2 Các khoản tương đương tiền	112		95,000,000,000	146,000,000,000
II Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	65,000,000,000	5,000,000,000
1 Đầu tư ngắn hạn	121		65,000,000,000	5,000,000,000
2 Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III Các khoản phải thu	130	V.03	106,396,372,820	153,938,759,173
1 Phải thu của khách hàng	131		102,452,490,789	150,241,197,084
2 Trả trước cho người bán	132		1,852,733,936	636,238,517
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		2,091,148,095	3,061,323,572
6 Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		-	-
IV Hàng tồn kho	140		22,571,419,826	19,280,761,075
1 Hàng tồn kho	141	V.04	22,571,419,826	19,280,761,075
2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V Tài sản ngắn hạn khác	150		5,541,004,799	1,218,009,852
1 Chi phí trả trước ngắn hạn	151		4,952,991,426	1,138,858,660
2 Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	-	6,783,192
4 Giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ	157		-	-
5 Tài sản ngắn hạn khác	158		588,013,373	72,368,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		247,461,421,157	273,706,474,773
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	V.06	-	-
4 Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5 Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II Tài sản cố định	220		219,736,540,376	241,873,053,213
1 Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	212,475,432,343	241,740,295,857
- Nguyên giá	222		363,559,368,567	362,184,912,203
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(151,083,936,224)	(120,444,616,346)

05
 CỘT
 CỐ
 V TÀ
 KHÍ
 17-

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	67,152,216	132,757,356
- Nguyên giá	228		262,420,550	262,420,550
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(195,268,334)	(129,663,194)
4 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	7,193,955,817	-
III Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
1 Nguyên giá	241		-	-
2 Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
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		-	-
V Tài sản dài hạn khác	260		27,724,880,781	31,833,421,560
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	26,540,110,005	30,523,129,004
4 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
5 Tài sản dài hạn khác	268		1,184,770,776	1,310,292,556
C. LỢI THẾ THƯƠNG MẠI	269		2,307,165,955	2,839,592,002
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200+269)	270		553,094,981,087	623,676,667,263
NGUỒN VỐN	Mã số	T minh	Số cuối Quý	Số đầu năm
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		170,886,394,896	236,655,963,454
I Nợ ngắn hạn	310		113,583,327,829	161,973,296,387
1 Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	22,979,600,000	70,779,600,000
2 Phải trả người bán	312		63,579,248,991	76,094,777,711
3 Người mua trả tiền trước	313		-	-
4 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	6,099,224,488	8,704,224,884
5 Phải trả người lao động	315		8,429,838,160	5,240,263,237
6 Chi phí phải trả	316	V.17	11,201,518,508	815,246,656
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	1,281,693,534	339,183,899
10 Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11 Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	V.22	12,204,148	-
12 Giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ	327		-	-
II Nợ dài hạn	330		57,303,067,067	74,682,667,067
1 Phải trả dài hạn người bán	331		-	-

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	57,191,200,000	74,570,800,000
5 Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6 Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	V.17	111,867,067	111,867,067
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. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		350,387,102,828	349,455,465,271
I Vốn chủ sở hữu	410	V.22	350,387,102,828	349,455,465,271
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		5,935,411,217	5,173,922,567
8 Quỹ dự phòng tài chính	418		4,677,215,283	2,586,961,285
9 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		1,709,511,521	-
10 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		38,064,964,807	41,694,581,419
11 Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12 Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1 Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2 Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		31,821,483,363	37,565,238,538
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400+439)	440		553,094,981,087	623,676,667,263

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

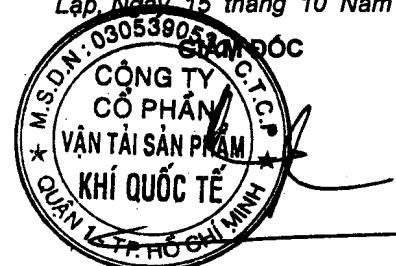
CHỈ TIÊU	T minh	Số cuối Quý	Số đầu năm
1 Tài sản thuê ngoài	24	-	-
2 Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		-	-
3 Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gởi		-	-
4 Nợ khó đòi đã xử lý		-	-
5 Ngoại tệ các loại : USD		6,314.35	65,851.20
6 Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

Lập, Ngày 15 tháng 10 Năm 2012

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG


 Nguyễn Chế Dân



Nguyễn Ngọc Anh

330-
 TỶ
 AN
 PH
 C T
 O CH



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Th. minh	Quý báo cáo		Lũy kế đầu năm đến kỳ báo cáo	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	132,475,095,645	171,083,556,820	545,313,531,992	433,193,826,347
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		132,475,095,645	171,083,556,820	545,313,531,992	433,193,826,347
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	109,161,294,863	156,203,556,705	484,921,721,193	375,443,674,970
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		23,313,800,782	14,880,000,115	60,391,810,799	57,750,151,377
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	4,654,131,240	5,279,897,297	15,491,241,404	15,144,630,908
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	1,736,153,491	2,341,288,801	6,834,917,526	16,783,129,253
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		1,664,617,773	2,337,957,359	6,714,738,284	8,923,017,425
8. Chi phí bán hàng	24		377,811,729	-	1,312,714,471	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6,469,192,467	5,285,739,315	19,457,288,917	18,474,594,816
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh:	30		19,384,774,335	12,532,869,296	48,278,131,289	37,637,058,216
11. Thu nhập khác	31		295,121,145	804,796,178	3,833,332,496	9,209,202,113
12. Chi phí khác	32		775,500,000	283,922,520	2,573,502,243	1,144,249,708
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(480,378,855)	520,873,658	1,259,830,253	8,064,952,405
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		18,904,395,480	13,053,742,954	49,537,961,542	45,702,010,621
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	3,518,810,860	3,275,060,739	11,290,065,309	11,799,132,346
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52)	60		15,385,584,620	9,778,682,215	38,247,896,233	33,902,878,275
Trong đó: - Cổ đông thiểu số	61		2,479,801,812	1,365,287,095	6,215,099,389	5,396,986,785
- Cổ đông Công ty mẹ	62		12,905,782,808	8,413,395,120	32,032,796,844	28,505,891,490
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		430	280	1,068	950

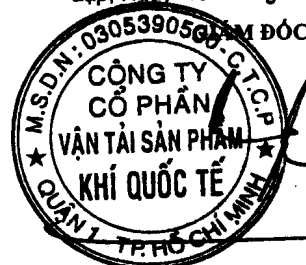
Lập, Ngày 15 tháng 10 Năm 2012

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

G

Nguyễn Chế Dân



Nguyễn Ngọc Anh





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

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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Từ ngày 01/07/2012 đến ngày 30/09/2012

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Th minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		49,537,961,542	45,702,010,621
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		30,704,925,018	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		(15,360,645,751)	(14,305,263,160)
- Chi phí lãi vay	06		6,714,738,284	8,923,017,425
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		71,596,979,093	78,340,110,169
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		56,577,468,714	(21,458,099,721)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(3,989,510,351)	1,888,393,344
nộp)	11		(7,758,467,745)	9,526,025,920
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		1,594,941,647	4,674,944,774
- Tiền lãi vay đã trả	13		(6,927,238,284)	(8,923,017,425)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(13,865,743,838)	(11,833,513,305)
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	15		143,521,780	-
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16		(4,378,552,281)	(2,169,580,975)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		92,993,398,735	50,045,262,781
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,9	(1,435,699,900)	(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		(123,000,000,000)	(118,034,022,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		63,000,000,000	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		10,786,951,307	12,878,536,516
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(50,648,748,593)	98,629,465,169
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	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		4,788,400,000	33,912,000,050
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(69,968,000,000)	(63,050,557,193)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	(41,040,524,000)	(32,808,380,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(106,220,124,000)	(61,946,937,143)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(63,875,473,858)	86,727,790,807
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		167,693,070,388	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	103,817,596,530	161,785,734,664

NGƯỜI LẬP

KÊ TOÁN TRƯỞNG

K

Nguyễn Chế Dân



Nguyễn Ngọc Anh

53
ÔN
TÀI
HÍ



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ III NĂM 2012

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 01/01/2012 và kết thúc ngày 31/12/2012
- 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 lập 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

103
3
PH
SÀ
QUY
TP

+ 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 kinh 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:

30
4
N
PT
07
50

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

01- Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối quý	Đầu năm
- Tiền mặt	221,410,344	245,281,810
- Tiền gửi ngân hàng	8,596,186,186	21,447,788,578
- Tiền đang chuyển	-	-
- Các khoản tương đương tiền	95,000,000,000	146,000,000,000
Cộng	103,817,596,530	167,693,070,388

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối quý	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
- Đầu tư ngắn hạn khác	65,000,000,000	5,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	-
Cộng	65,000,000,000	5,000,000,000

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
- Phải thu của khách hàng.	102,452,490,789	150,241,197,084
- Trả trước cho người bán.	1,852,733,936	636,238,517
- 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	2,091,148,095	3,061,323,572
Cộng	106,396,372,820	153,938,759,173

04- Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu, PT thay thế	19,193,977,292	19,018,853,197
- Công cụ, dụng cụ	2,055,565,049	57,095,367
- Chi phí SX, KD dở dang	488,291,402	-
- Thành phẩm	-	-
- Hàng hóa	833,586,083	-
- Hàng gửi đi bán	-	204,812,511
- Hàng hoá kho bảo thuế	-	-
- Hàng hoá bất động sản	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	22,571,419,826	19,280,761,075

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

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

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



05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa
- Thuế GTGT phải thu nhà nước
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:

Cộng**Cuối quý****Đầu năm**

-
-
-
-

06- Phải thu dài hạn nội bộ

- Cho vay dài hạn nội bộ
- ...
- Phải thu dài hạn nội bộ khác

Cộng**Cuối quý****Đầu năm**

-
-
-
-

07- Phải thu dài hạn khác

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận uỷ thác
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác

Cộng**Cuối quý****Đầu năm**

-
-
-
-
-



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 dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ	-	1,169,824,509	360,268,227,327	746,860,367	-	362,184,912,203
- Mua trong kỳ	-	1,316,774,545	-	57,681,819	-	1,374,456,364
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	2,486,599,054	360,268,227,327	804,542,186	-	363,559,368,567
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	-	734,850,832	119,315,501,837	394,263,677	-	100,083,866,721
- Khấu hao trong kỳ	-	392,889,285	30,132,245,433	114,185,160	-	30,639,319,878
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	1,127,740,117	149,447,747,270	508,448,837	-	151,083,936,224
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu kỳ	-	434,973,677	240,952,725,490	352,596,690	-	241,740,295,857
- Tại ngày cuối kỳ	-	1,358,858,937	210,820,480,057	296,093,349	-	212,475,432,343

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế 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 thuê 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
Nguyên giá TSCĐ thuê Tài chính	-	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu kỳ							
- Thuê tài chính trong kỳ							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu kỳ							
- Khấu hao trong kỳ							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC	-	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày đầu kỳ							
- Tại ngày cuối kỳ							

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong kỳ
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
- Điều khoản gia hạn thuê 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
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
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
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ				87,549,677	42,113,517	129,663,194
- Khấu hao trong kỳ				34,020,000	31,585,140	65,605,140
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ				121,569,677	73,698,657	195,268,334
Giá trị còn lại của TSCĐVH	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày đầu kỳ	0	0	0	48,530,323	84,227,033	132,757,356
- Tại ngày cuối kỳ	0	0	0	14,510,323	52,641,893	67,152,216

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

.....

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Chi phí XDCB dở dang

Trong đó (Những công trình lớn):

1. Chi phí đầu tư mua tàu Sài Gòn Gas

2. Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ

3. Chi phí xây dựng HT QLCL ISO 9001: 2008

4. Chi phí tư vấn niêm yết Cổ phiếu

Cuối quý**Đầu năm****7,193,955,817**

-

7,193,955,817

-

-

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

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

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

.....



13- Đầu tư dài hạn khác:	Cuối quý	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu	-	-
- Đầu tư trái phiếu	-	-
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	-	-
- Cho vay dài hạn	-	-
- Đầu tư dài hạn khác:	-	-
Cộng	-	-
14- Chi phí trả trước dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
- 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	26,540,110,005	30,523,129,004
Cộng	26,540,110,005	30,523,129,004
15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối quý	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	-	-
- Nợ dài hạn đến hạn trả	22,979,600,000	70,779,600,000
Cộng	22,979,600,000	70,779,600,000
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối quý	Đầu năm
- Thuế GTGT	1,170,685,986	1,246,828,126
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	246,715,679	-
- Thuế TNDN	4,469,630,494	6,183,544,692
- Thuế thu nhập cá nhân	212,192,329	1,273,852,066
- Thuế tài nguyên	-	-
- Thuế nhà đất	-	-
- Tiền thuế đất	-	-
- Thuế nhà thầu	-	-
- Các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	6,099,224,488	8,704,224,884
17- Chi phí phải trả	Cuối quý	Đầu năm
- Chi phí phải trả	11,201,518,508	815,246,656
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	111,867,067	111,867,067
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	-	-
Cộng	11,313,385,575	927,113,723



18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	268,371,974	111,394,803
- Bảo hiểm xã hội	(45,920,244)	48,595,814
- Bảo hiểm y tế	(9,151,477)	13,025,740
- Bảo hiểm thất nghiệp	2,716,309	1,497,542
- Phải trả khác về Cổ phần hoá	-	-
- Doanh thu chưa thực hiện	-	-
- Cổ tức phải trả	765,990,000	164,670,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	299,686,972	-
Cộng	1,281,693,534	339,183,899

19- Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối quý	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ	-	-
- Phải trả dài hạn nội bộ khác	-	-
- ...	-	-
Cộng	-	-

20- Vay và nợ dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
a) Vay dài hạn	57,191,200,000	74,570,800,000
- Vay ngân hàng	38,310,618,000	50,295,766,000
- Vay đối tượng khác	18,880,582,000	24,275,034,000
- Trái phiếu phát hành	-	-
b) Nợ dài hạn	-	-
- Thuế tài chính	-	-
- Nợ dài hạn khác	-	-
Cộng	57,191,200,000	74,570,800,000

305
 QN
 01
 TÀI
 LÍ QI
 TP.

- Các khoản nợ thuế tài chính

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản T.toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản T.toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1-5 năm						
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 hoàn 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 hoàn 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 tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	7	8	9
Số dư đầu kỳ trước	300,000,000,000	-	-	5,173,922,567	2,586,961,285	-	41,694,581,419	200,990,241,837
- Tăng vốn trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	19,127,013,753	19,127,013,753
- Tăng khác	-	-	-	761,488,650	2,090,253,998	1,709,511,521	-	4,561,254,169
- Giảm vốn trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	35,685,119,067	35,685,119,067
Số dư cuối kỳ trước	300,000,000,000	-	-	5,935,411,217	4,677,215,283	1,709,511,521	25,136,476,105	337,458,614,126
Số dư đầu kỳ này	300,000,000,000	-	-	5,935,411,217	4,677,215,283	1,709,511,521	25,136,476,105	337,458,614,126
- Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	12,905,782,808	12,905,782,808
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	22,705,894	22,705,894
- Giảm vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	300,000,000,000	-	-	5,935,411,217	4,677,215,283	1,709,511,521	38,064,964,807	350,387,102,828

	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
Cộng	300,000,000,000	300,000,000,000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ

	Cuối quý	Đầu năm
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- 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	10,624,830,648	7,760,883,852
- Quỹ đầu tư phát triển	5,935,411,217	5,173,922,567
- Quỹ Dự phòng tài chính	4,677,215,283	2,586,961,285
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	12,204,148	-

* 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

23- Nguồn kinh phí	Kỳ báo cáo	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
- Chi sự nghiệp	-	-
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ	-	-

24- Tài sản thuê ngoài	Kỳ báo cáo	Năm trước
(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
25- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)	132,475,095,645	171,083,556,820
Trong đó		
- Doanh thu bán hàng	8,441,514,265	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	124,033,581,380	171,083,556,820
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (đ/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	-	-
26- Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
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	-	-
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 10)	132,475,095,645	171,083,556,820
Trong đó		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	8,441,514,265	-

305
 CÔNG
 TÁ
 CHỈ
 7-7

- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	124,033,581,380	171,083,556,820
28- Giá vốn hàng bán (MS 11)	Kỳ báo cáo	Năm trước
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	8,147,757,620	-
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	101,013,537,243	156,203,556,705
- Giá vốn còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán	-	-
- 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	-	-
Cộng	109,161,294,863	156,203,556,705
29- Doanh thu hoạt động tài chính (MS 21)	Kỳ báo cáo	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4,637,750,488	5,144,920,373
- 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	16,380,752	134,976,924
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	4,654,131,240	5,279,897,297
30- Chi phí tài chính (MS 22)	Kỳ báo cáo	Năm trước
- Lãi tiền vay	1,664,617,773	2,337,957,359
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Lỗ bán ngoại tệ	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	71,535,718	3,331,442
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	1,736,153,491	2,341,288,801
31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)	Kỳ báo cáo	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	3,518,810,860	3,275,060,739
- 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	3,518,810,860	3,275,060,739

32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52)**Kỳ báo cáo****Năm trước**

- 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 hoàn 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 hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**Kỳ báo cáo****Năm trước**

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	32,520,029,659	16,686,508,641
- Chi phí nhân công	10,722,604,742	7,672,777,420
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	10,263,105,836	10,203,578,678
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	56,461,792,047	117,058,741,923
- Chi phí khác bằng tiền	6,040,766,775	9,867,689,358
Cộng	116,008,299,059	161,489,296,020

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**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****Kỳ báo cáo****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 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	4,153,707,893	8,800,255,426
- 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.

30.
 TỶ
 AN
 PHẢ
 S TẾ
 CHỈ

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 2012

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

Công ty CP Vận Tải Sản Phẩm Khí Quốc Tế

BÁO CÁO HỢP NHẤT TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC
Quý III năm 2012

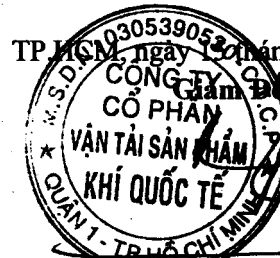
Stt	Chỉ tiêu	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Luỹ kế từ đầu năm 2012		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
A	B	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(1)+(2)-(3)
1	Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	-508,253,151	2,329,062,325	921,510,435	6,173,244,848	6,520,774,235	899,298,739
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu		359,022,907	87,635,660	716,138,883	437,968,444	271,387,247
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt						
4	Thuế xuất, nhập khẩu		272,548,485	25,832,806	437,845,498	191,129,819	246,715,679
5	Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,480,204,165	3,518,810,860	2,529,384,531	11,403,755,220	13,117,669,418	4,469,630,494
	- TNDN của hoạt động SXKD	3,480,204,165	3,518,810,860	2,529,384,531	11,290,065,309	13,003,979,507	4,469,630,494
	- TNDN của nhà thầu nước ngoài				113,689,911	113,689,911	
6	Thuế thu nhập cá nhân	227,478,686	589,978,600	605,264,957	1,267,137,465	2,328,797,202	212,192,329
7	Thuế tài nguyên						
8	Thuế nhà đất, tiền thuê đất						
9	Các loại thuế khác				6,000,000	6,000,000	
	-						
10	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác						
	Tổng cộng	3,199,429,700	7,069,423,177	4,169,628,389	20,004,121,914	22,602,339,118	6,099,224,488

Người lập

Kế Toán Trưởng

NGUYỄN THẾ DÂN

TP. HCM, ngày 10 tháng 10 năm 2012



NGUYỄN NGỌC ANH