

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã Số	Thuyết minh	Số đầu năm	Số cuối kỳ
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>28,814,538,501</b>	<b>49,782,574,871</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>VI.1</b>	<b>12,533,095,628</b>	<b>10,187,229,721</b>
1. Tiền	111		1,033,095,628	1,687,229,721
2. Các khoản tương đương tiền	112		11,500,000,000	8,500,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>800,000,000</b>	<b>800,000,000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121	<b>V.3</b>	800,000,000	800,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>13,372,873,122</b>	<b>37,673,681,459</b>
1. Phải thu khách hàng	131	<b>VI.2</b>	12,486,987,237	11,052,850,372
2. Trả trước cho người bán	132	<b>VI.3</b>	25,000,000	2,394,696,265
3. Các khoản phải thu khác	135	<b>VI.4</b>	860,885,885	24,226,134,822
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>1,158,822,576</b>	
1. Hàng tồn kho	141	<b>V.7</b>	1,158,822,576	
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>949,747,175</b>	<b>1,121,663,691</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	<b>VI.5</b>	362,123,135	744,188,020
2. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		270,397,810	43,279,107
3. Tài sản ngắn hạn khác	158	<b>VI.6</b>	317,226,230	334,196,564
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>111,481,136,213</b>	<b>111,848,840,556</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>21,420,693,431</b>	<b>21,544,727,709</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>VI.7</b>	21,420,693,431	21,276,474,922
<i>Nguyên giá</i>	222		34,662,996,991	36,421,235,429
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(13,242,303,560)	(15,144,760,507)
2. Tài sản cố định vô hình	227	<b>VI.8</b>		
<i>Nguyên giá</i>	228		17,000,000	17,000,000
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(17,000,000)	(17,000,000)
3. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230			268,252,787
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>VI.9</b>	<b>89,358,497,900</b>	<b>89,358,497,900</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		71,816,032,100	71,816,032,100
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		10,742,465,800	10,742,465,800
3. Đầu tư dài hạn khác	258		6,800,000,000	6,800,000,000
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>701,944,882</b>	<b>945,614,947</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<b>VI.10</b>	486,264,024	228,210,872
2. Tài sản dài hạn khác	268	<b>VI.11</b>	215,680,858	717,404,075
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>140,295,674,714</b>	<b>161,631,415,427</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH**

Tầng 2, Số 01 Đinh Lễ, P. 12, Q. 4, Tp HCM.

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/06/2013.

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND	
			Số đầu năm	Số cuối kỳ
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>15,640,529,378</b>	<b>17,855,621,342</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>15,420,560,325</b>	<b>17,289,992,289</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311			
1. Phải trả người bán	312	VI.12	12,206,576,114	11,716,122,322
2. Người mua trả tiền trước	313			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	VI.13	959,656,131	1,295,472,940
4. Phải trả người lao động	315		51,158,870	776,236,015
5. Chi phí phải trả	316		31,818,182	63,636,364
6. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	1,013,486,145	897,077,194
7. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		555,366,126	1,211,334,697
8. Quỹ khen thưởng Ban Điều hành	323		602,498,757	1,330,112,757
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>219,969,053</b>	<b>565,629,053</b>
1. Phải trả, phải nộp dài hạn khác	333		100,000,000	445,660,000
2. Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		119,969,053	119,969,053
<b>B - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>124,655,145,336</b>	<b>143,775,794,085</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	VI.15	<b>124,655,145,336</b>	<b>143,775,794,085</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		99,998,840,000	99,998,840,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		1,928,510,000	1,928,510,000
3. Cổ phiếu quỹ	414		(4,573,065,830)	(4,573,065,830)
4. Quỹ đầu tư phát triển	417		742,424,655	742,424,655
5. Quỹ dự phòng tài chính	418		4,244,736,869	5,443,304,869
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		22,313,699,642	40,235,780,391
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>140,295,674,714</b>	<b>161,631,415,427</b>

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

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số đầu năm	Số cuối kỳ
----------	-------------	------------	------------

Ngoại tệ các loại:

- Dollar Mỹ (USD)
- Dollar Singapore (SGD)

Tp. HCM ngày 30 tháng 07 năm 2013



NGUYỄN QUỐC HÙNG

Kế toán trưởng

NGUYỄN THẾ HÙNG

CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH

Tầng 2, Số 01 Đinh Lễ, P. 12, Q. 4, Tp HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/06/2013.

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Quý 2 Năm 2013

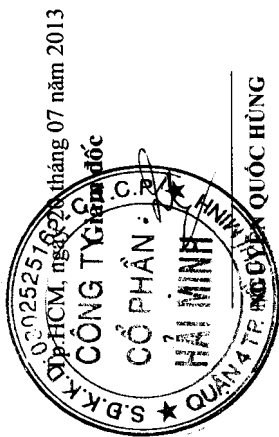
( Có so sánh với số liệu quý 2 năm 2012)

CHI TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND					
			Quý 2 . 2013	Quý 2 . 2012				
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	10,394,816,187	10,568,182,776	Lũy kế từ đầu năm 2013	18,910,034,132	Lũy kế từ đầu năm 2012	17,381,379,509
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02							
3 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		10,394,816,187	10,568,182,776		18,910,034,132		17,381,379,509
4 Giá vốn hàng bán	11	VII.2	6,937,062,932	6,778,970,513		12,811,195,407		11,485,886,389
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		3,457,753,255	3,789,212,263		6,098,838,725		5,895,493,120
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.3	24,521,869,474	25,227,269,792		25,207,479,778		26,362,794,446
7 Chi phí tài chính	22	VII.4	2,689,134	32,769,659		29,675,965		12,944,640
8 Chi phí bán hàng	24							
9 Chi phí quản lý kinh doanh	25	VII.5	1,274,383,918	1,224,409,511		2,340,726,840		2,349,540,468
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		26,702,549,677	27,759,302,885		28,935,915,698		29,895,802,458
11 Thu nhập khác	31	VII.6	120,000,000	310,909,091		738,438,091		411,376,026
12 Chi phí khác	32	VII.7		270,333,787		392,079,183		270,333,787
13 Lợi nhuận khác	40		120,000,000	40,575,304		346,358,908		141,042,239
14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		26,822,549,677	27,799,878,189		29,282,274,606		30,036,844,697
15 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	51	VII.8	689,305,770	543,262,593		1,187,056,189		1,002,504,196
16 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		26,133,243,907	27,256,615,596		28,095,218,417		29,034,340,501

**Trong đó:**

Số lượng có phiếu đang lưu hành  
Lãi cơ bản trên có phiếu

70	VIII.9		9,784,784	7,142,396		9,784,784		7,142,396
			2,671	3,816		2,871		4,065



Kế toán trưởng

NGUYỄN THẾ HÙNG

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 Năm 2013

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>Đơn vị tính: VND</b>				
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	01		29,282,274,606	35,558,561,948
<i>Điều chỉnh cho các khoản:</i>				
- Khấu hao tài sản cố định	02		1,902,456,947	3,600,625,280
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(26,503,836,685)	(27,807,161,296)
- Chi phí lãi vay	06			
<i>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i>	08		<b>4,680,894,868</b>	<b>11,352,025,932</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		1,271,765,602	5,806,563,605
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1,158,822,576	(1,158,822,576)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kê lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(1,070,597,523)	(17,065,255,822)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(124,011,733)	616,538,700
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(472,892,258)	(3,604,419,438)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		965,379,213	400,000,000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(2,704,608,169)	
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	20		<b>3,704,752,576</b>	<b>(3,653,369,599)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
- Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(2,714,691,225)	(7,301,457,625)
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		738,438,091	495,454,546
- Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25			(30,361,985,400)
- Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26			
- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		818,026,651	23,216,551,547
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		<b>(1,158,226,483)</b>	<b>(13,951,436,932)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31			3,569,380,000
- Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			(1,167,200)
- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4,892,392,000)	(8,290,292,400)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		<b>(4,892,392,000)</b>	<b>(4,722,079,600)</b>
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</i>	50		<b>(2,345,865,907)</b>	<b>(22,326,886,131)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	60		12,533,095,628	34,859,981,759
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	70	<b>VI.1</b>	<b>10,187,229,721</b>	<b>12,533,095,628</b>

Tp HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2013



Giám đốc

NGUYỄN QUỐC HÙNG

Kế toán trưởng

NGUYỄN THẾ HÙNG

## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

#### **1. Hình thức sở hữu**

Công Ty Cổ Phần Hải Minh, gọi tắt là “ Công Ty”, hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103000801 ngày 24/01/2002 do Sở Kế hoạch và đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp. Trong quá trình hoạt động, Công ty đã có 11 lần thay đổi đăng ký kinh doanh, thay đổi lần thứ 11 vào ngày 17/01/2012.

Theo đó :

Vốn điều lệ đăng ký của Công ty là : **100.000.000.000 ( Một trăm tỷ đồng chẵn )**

Công ty có trụ sở tại : Tầng 2, Cao ốc Đinh Lễ, Số 01 Đinh Lễ, Phường 12, Quận 4, Tp Hồ Chí Minh.

#### **2. Lĩnh vực hoạt động của Công ty:**

Sản xuất, mua bán máy móc thiết bị chuyên dùng trong công nghiệp; Mua bán xe chuyên dùng; Sản xuất và sửa chữa container, thiết bị chuyên dùng; Sản xuất và gia công lắp ráp máy lạnh, hệ thống cơ điện lạnh; Dịch vụ cho thuê kho bãi, bốc xếp hàng hoá, dịch vụ giao nhận hàng hoá, dịch vụ vận chuyển hàng hoá đường bộ - đường sông - đường biển; Đại lý tàu biển; Cho thuê thiết bị chuyên dùng trong bốc xếp, vận chuyển; Kinh doanh vận tải đa phương thức; Đại lý hàng hải ; Môi giới hàng hải; Đại lý vận tải đường hàng không; Sửa chữa phương tiện vận tải đường thuỷ - đường biển (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở); Đầu tư và khai thác cảng; Xây dựng cầu cảng, bến bãi, công trình dân dụng, công nghiệp; Mua bán, cho thuê tàu và thiết bị hàng hải; Đại lý mua bán, ký gửi hàng hoá; Mua bán thiết bị, máy móc ngành nông nghiệp./.

Đến thời điểm 31/03/2013, cơ cấu Công ty gồm có 04 Công ty con và 03 Công ty liên kết:

- Các Công ty con bao gồm :

Công ty TNHH Tiếp vận Nam Phát

Công ty TNHH MTV Hải Minh Hải Phòng

Công ty TNHH Tiếp vận Hải Minh .

Công ty TNHH Tiếp vận Hoàng Nam

- Công ty liên kết:

Công ty TNHH Tiếp vận Dongbu Hải Minh

Công ty TNHH "K" Line Việt Nam

Công ty CP Hàng Hải Hưng Phú

### **II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN.**

1. Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01/2013 và kết thúc ngày 31/12/2013

*(Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)*

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (đ)

### **III. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN VÀ CHUẨN MỤC KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

#### **1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam ban hành kèm theo Quyết định số 15/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính và các Thông tư hướng dẫn kèm theo phù hợp với đặc điểm sản xuất kinh doanh tại Tập đoàn.

#### **2. Hình thức sổ kế toán áp dụng:**

Công ty áp dụng hình thức Sổ kế toán trên máy vi tính.

#### **3. Chuẩn mực kế toán áp dụng:**

Ban lãnh đạo Tập đoàn Hải Minh tuyên bố tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam đã ban hành phù hợp với đặc điểm hoạt động sản xuất kinh doanh của Tập đoàn.

### **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG.**

Sau đây là các Chính sách kế toán chủ yếu mà Tập đoàn đã áp dụng để ghi sổ và lập Báo cáo tài chính

#### **1. Ước tính kế toán:**

Việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về các công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính hợp nhất cũng như các số liệu Báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt kỳ hoạt động. Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

#### **2. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển:**

##### **- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:**

Là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo;

##### **- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:**

- Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra VND theo tỷ giá thực tế của ngân hàng giao dịch tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.
- Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ các khoản mục có gốc ngoại tệ được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính. Đối với chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do việc đánh giá lại số dư cuối năm là: tiền mặt, tiền gửi, tiền đang chuyển, các khoản nợ ngắn hạn (1 năm trở xuống) có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập báo cáo tài chính thì không hạch toán vào chi phí hoặc thu nhập mà để số dư trên báo cáo tài chính, đầu năm sau ghi bút toán ngược lại để xóa số dư.

*(Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)*

### **3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác**

#### **- Nguyên tắc ghi nhận**

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn.

#### **- Lập dự phòng phải thu khó đòi**

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

### **4. Ghi nhận TSCĐ và khấu hao tài sản cố định**

#### **- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình**

Tài sản cố định được ghi nhận ban đầu theo nguyên giá, trong quá trình sử dụng tài sản cố định được ghi nhận theo ba tiêu thức nguyên giá, hao mòn và giá trị còn lại. Nguyên giá của TSCĐ được xác định là toàn bộ chi phí mà đơn vị đã bỏ ra để có được tài sản đó tính đến thời điểm đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

#### **- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:**

Khấu hao TSCĐ hữu hình được thực hiện theo phương pháp đường thẳng, căn cứ theo thời gian sử dụng hữu ích ước tính và nguyên giá của tài sản. Thời gian khấu hao được tính theo thời gian khấu hao quy định tại Thông tư số 203/2009/TT - BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài chính. Mức khấu hao cụ thể như sau:

<b>Loại TSCĐ</b>	<b>Thời gian sử dụng</b>
- Phương tiện vận tải	Từ 06 - 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 năm
- Website	03 năm

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

Các khoản đầu tư tài chính dài hạn của Công ty được ghi nhận theo giá gốc bắt đầu từ ngày góp vốn đầu tư, hoặc ngày mua cổ phiếu, trái phiếu.

Khoản đầu tư dài hạn là các khoản đầu tư vào công ty con: Công ty Tiếp vận Nam Phát, Công ty TNHH MTV Hải Minh Hải Phòng, Công ty TNHH Tiếp vận Hải Minh, Công ty Tiếp vận Hoàng Nam; đầu tư vào công ty liên doanh: Công ty TNHH "K" Line Việt Nam; Công ty TNHH Tiếp vận DongBu Hải Minh. Góp vốn liên kết: Công ty TNHH Vận tải và Xếp dỡ Hải An, Công ty Cổ phần Cảng Quốc tế Sao Biển, Công ty CP Hàng Hải Hưng Phú.

(Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

## **6. Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác**

### **- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay**

- Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc việc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.
- Việc vốn hóa chi phí đi vay sẽ được tạm ngừng lại trong các giai đoạn mà quá trình đầu tư xây dựng hoặc sản xuất sản phẩm dở dang bị gián đoạn, trừ khi sự gián đoạn đó là cần thiết.
- Việc vốn hóa chi phí đi vay sẽ chấm dứt khi hoạt động chủ yếu cần thiết cho việc chuẩn bị đưa tài sản dở dang vào sử dụng hoặc bán. Chi phí đi vay phát sinh sau đó sẽ được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ phát sinh.
- Các khoản thu nhập phát sinh do đầu tư tạm thời, các khoản vốn vay riêng biệt trong khi chờ sử dụng vào mục đích có được tài sản dở dang thì phải ghi giảm trừ (-) vào chi phí đi vay khi phát sinh vốn hóa.
- Chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ. Các khoản lãi tiền vay và khoản phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội được vốn hóa trong từng kỳ không được vượt quá số lãi vay thực tế phát sinh và số phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội trong kỳ đó.

### **- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác**

- Chi phí trả trước: Chi phí trả trước phân bổ cho hoạt động đầu tư XD CB, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hóa vào TSCĐ đang được đầu tư hoặc nâng cấp đó.
- Chi phí khác: Chi phí khác phục vụ cho hoạt động đầu tư XD CB, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hóa vào TSCĐ đang được đầu tư hoặc nâng cấp đó.

### **- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác**

- Các loại chi phí trả trước nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện tại thì được ghi nhận vào chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.
- Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn tiêu thức và phương pháp phân bổ hợp lý.

## **7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ để đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch. Đối với quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm, Công ty thực hiện trích lập theo hướng dẫn tại Thông tư số 82/2003/TT-BTC ngày 14/08/2003 của Bộ Tài chính.

## **8. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác**

(Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)



Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn.
  - Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.
- Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.

#### **9. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ và các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái**

Tất cả các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ đều được qui đổi sang Đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá của các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ được phản ánh vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

#### **10. Các nghĩa vụ về thuế**

Công ty áp dụng Chính sách thuế theo quy định của các Luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

#### **11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu và các quỹ**

Vốn đầu tư của Chủ sở hữu của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Các quỹ của Công ty được trích lập theo quyết định tại Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên.

#### **12. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu**

Doanh thu trong kỳ của Công ty bao gồm doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải, khai thác cảng, dịch vụ đại lý, doanh thu từ lãi tiền gửi, thu cổ tức, hoạt động mua bán chứng khoán.

##### **- *Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:***

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

##### **- *Doanh thu cung cấp dịch vụ:***

Được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

(Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính)

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ;
- Phân công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu từ dịch vụ vận tải được xác định theo hợp đồng kinh tế, biên bản xác nhận dịch vụ hoàn thành, phát hành hoá đơn tài chính và được khách hàng chấp nhận thanh toán.

**- Doanh thu hoạt động tài chính**

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia, chênh lệch tỷ giá thực hiện và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Doanh thu từ đầu tư cổ phiếu được ghi nhận trên cơ sở chênh lệch giữa giá bán và giá mua. Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

**13. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn hàng bán**

Giá vốn hàng bán được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng thành phẩm, hàng hoá, vật tư xuất bán cho khách hàng phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

Giá vốn dịch vụ được ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh để hoàn thành dịch vụ, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH

Tầng 2, Số 01 Đinh Lễ, P. 12, Q. 4, Tp HCM.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/06/2013.

**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ II 2013**

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

**1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>(a) Tiền mặt</b>	<b>195,654,796</b>	<b>55,477,672</b>
Tiền VND	165,994,036	26,110,192
SGD qui đổi VND		
USD qui đổi VND	29,660,760	29,367,480
<b>(b) Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>9,991,574,925</b>	<b>13,277,617,956</b>
Tiền VND	<b>1,450,028,615</b>	<b>852,987,370</b>
Cty CP chứng khoán ANPHA-APSC	9,113,713	9,113,713
Cty TNHH chứng khoán NHNN&PTNT	1,258,312	1,258,312
NH BIDV	764,298,309	640,276,538
NH TMCP Hàng Hải (MSB)	668,511,537	195,543,472
NH TNHH Indovina (IVB)	6,846,744	6,795,335
Tiền USD quy đổi sang VND	<b>41,546,310</b>	<b>124,630,586</b>
NH BIDV	22,888,430	22,540,686
NH TMCP Hàng Hải (MSB)	1,655,533	1,637,914
NH TNHH Indovina (IVB)	17,002,347	100,451,986
<b>Các khoản tương đương tiền</b>	<b>8,500,000,000</b>	<b>12,300,000,000</b>
NH BIDV		
NH TMCP Hàng Hải (MSB)	6,000,000,000	8,800,000,000
NH VID Public - CN HCM		
NH TMCP PHAT TRIEN MEKONG - CNHCM		1,000,000,000
NH TMCP PHAT TRIEN NHA TPHCM	2,500,000,000	2,500,000,000
<b>Cộng tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>10,187,229,721</b>	<b>13,333,095,628</b>

**2. Phải thu khách hàng**

Cộng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>11,052,850,372</b>	<b>12,486,987,237</b>

**3. Trả trước cho người bán**

Cộng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>2,394,696,265</b>	<b>25,000,000</b>

**4. Các khoản phải thu khác**

Cộng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>24,226,134,822</b>	<b>860,885,885</b>

**5. Chi phí trả trước ngắn hạn**

Cộng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>744,188,020</b>	<b>362,123,135</b>

<b>Cộng</b>		
<b>7. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>Tạm ứng</b>	334,196,564	317,226,230
<b>Cộng</b>	<b>334,196,564</b>	<b>317,226,230</b>

#### 8. Tài sản cố định hữu hình

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Phương tiện vận tải, truyền dẫn</i>	<i>Thiết bị dụng cụ quản lý</i>	<i>Tài sản cố định vô hình-Phần mềm máy tính</i>	<i>Cộng TSCĐ hữu hình</i>
<b>I. Nguyên giá</b>				
1. Số đầu kỳ	34,373,897,063	289,099,928	17,000,000	34,679,996,991
2. Tăng trong kỳ	2,430,265,711	16,172,727		2,446,438,438
3. Giảm trong kỳ	(688,200,000)			(688,200,000)
4. <b>Số cuối kỳ</b>	<b>36,115,962,774</b>	<b>305,272,655</b>	<b>17,000,000</b>	<b>36,438,235,429</b>
<b>II. Hao mòn lũy kế</b>				
1. Số đầu kỳ	13,069,094,705	173,208,855	17,000,000	13,259,303,560
2. Tăng trong kỳ	2,163,183,632	35,581,638		2,198,765,270
3. Giảm trong kỳ	(296,308,323)			(296,308,323)
4. <b>Số cuối kỳ</b>	<b>14,935,970,014</b>	<b>208,790,493</b>	<b>17,000,000</b>	<b>15,161,760,507</b>
<b>III. Giá trị còn lại</b>				
1. Số đầu năm	21,304,802,358	115,891,073		21,420,693,431
2. <b>Số cuối năm</b>	<b>21,179,992,760</b>	<b>96,482,162</b>		<b>21,276,474,922</b>

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

#### 9. Tài sản cố định vô hình

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Tài sản cố định vô hình Phần mềm máy tính</i>	<i>Cộng TSCĐ vô hình</i>
<b>I. Nguyên giá</b>		
1. Số đầu năm	17,000,000	17,000,000
2. Tăng trong kỳ		-
3. Giảm trong kỳ	-	-
4. <b>Số cuối năm</b>	<b>17,000,000</b>	<b>17,000,000</b>
<b>II. Hao mòn lũy kế</b>		
1. Số đầu năm	17,000,000	17,000,000
2. Tăng trong kỳ	-	-
3. Giảm trong kỳ	-	-
4. <b>Số cuối năm</b>	<b>17,000,000</b>	<b>17,000,000</b>
<b>III. Giá trị còn lại</b>		
1. Số đầu năm	17,000,000	17,000,000
2. <b>Số cuối năm</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### 10. Đầu tư tài chính dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Đầu tư vào công ty con	71,816,032,100	71,816,032,100
Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	10,742,465,800	10,742,465,800
Đầu tư dài hạn khác	6,800,000,000	6,800,000,000
<i>Công ty TNHH Vận tải và Xếp dỡ Hải An</i>	<i>5,000,000,000</i>	<i>5,000,000,000</i>
<i>Công ty Cổ phần Cảng Quốc tế Sao Biển</i>	<i>1,800,000,000</i>	<i>1,800,000,000</i>
<i>Quỹ đầu tư chứng khoán Đông Á</i>		
Cộng	<u><u>89,358,497,900</u></u>	<u><u>89,358,497,900</u></u>

#### **11 Chi phí trả trước dài hạn**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cộng	<u><u>228,210,872</u></u>	<u><u>486,264,024</u></u>

#### **12. Tài sản dài hạn khác**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ký quỹ thuê văn phòng	717,404,075	215,680,858
	<u><u>717,404,075</u></u>	<u><u>215,680,858</u></u>

#### **13. Phải trả người bán**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cộng	<u><u>11,716,122,322</u></u>	<u><u>12,206,576,114</u></u>

#### **14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

STT	Chỉ tiêu	Số còn phải nộp đầu kỳ	Phải nộp	Đã nộp	Số còn phải nộp cuối kỳ
<b>I</b>	<b>Thuế</b>	<b>689,258,321</b>	<b>3,661,033,631</b>	<b>3,098,098,119</b>	<b>1,252,193,833</b>
1.	Thuế GTGT hàng bán n	(270,397,810)	1,259,653,644	948,181,521	41,074,313
2.	Thuế thu nhập d nghiệp	472,892,258	1,187,056,189	472,892,258	1,187,056,189
3.	Các loại thuế khác	486,763,873	1,214,323,798	1,677,024,340	24,063,331
	<i>Thuế thu nhập cá nhân</i>	<i>383,287,913</i>	<i>662,606,613</i>	<i>1,089,173,633</i>	<i>(43,279,107)</i>
	<i>Thuế nhà Thuế</i>	<i>103,475,960</i>	<i>548,717,185</i>	<i>584,850,707</i>	<i>67,342,438</i>
	<i>Thuế môn bài</i>		<i>3,000,000</i>	<i>3,000,000</i>	
<b>II</b>	<b>Các khoản phải trả phải nộp khác</b>		<b>96,949,668</b>	<b>96,949,668</b>	
	Các khoản khác		96,949,668	96,949,668	
	<b>Tổng cộng</b>	<b>689,258,321</b>	<b>3,757,983,299</b>	<b>3,195,047,787</b>	<b>1,252,193,833</b>

#### **14. Phải trả phải nộp khác**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cộng	<u><u>897,077,194</u></u>	<u><u>1,013,486,145</u></u>

#### **15. Vốn chủ sở hữu (Xem thuyết minh sheet vốn chủ sở hữu)**

##### **15.1 Chi tiết vốn chủ sở hữu**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Vốn góp của các cổ đông	99,998,840,000	99,998,840,000

Cộng

99,998,840,000

99,998,840,000

\* Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty CP Hải Minh số 4103000801 đăng ký lần đầu ngày 24/01/2002 và đăng ký thay đổi lần thứ 11 ngày 17/01/2012 thì vốn điều lệ của Công ty là: 100.000.000.000 đồng, nhưng tại thời điểm 30/06/2013 Số vốn góp của cổ đông là : 99.998.840.000 đồng, theo đó số vốn còn thiếu là: 1.160.000 đồng

## VII Các chỉ tiêu trình bày trên Báo cáo kết quả kinh doanh

### 1. Doanh thu

Số kỳ này	Số kỳ trước
<u>10,394,816,187</u>	<u>10,568,182,776</u>

### 2. Giá vốn

Cộng

Số kỳ này	Số kỳ trước
<u>6,937,062,932</u>	<u>6,778,970,513</u>

### 3. Doanh thu hoạt động tài chính

Lãi đầu tư công ty liên doanh, liên kết  
Lãi tiền gửi ngân hàng  
Chênh lệch tỷ giá thanh toán  
Lãi đầu tư từ công ty con  
Đầu tư chứng khoán  
Cộng

Số kỳ này	Số kỳ trước
14,739,925,200	14,216,595,614
283,175,435	482,289,017
87,620,442	49,460,258
9,411,148,397	10,478,924,903
<u>24,521,869,474</u>	<u>25,227,269,792</u>

### 4. Chi phí hoạt động tài chính

Chênh lệch tỷ giá  
Đầu tư chứng khoán  
Cộng

Số kỳ này	Số kỳ trước
2,689,134	32,769,659
<u>2,689,134</u>	<u>32,769,659</u>

### 5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Cộng

Số kỳ này	Số kỳ trước
<u>1,274,383,918</u>	<u>1,224,409,511</u>

### 6. Thu nhập khác

Thanh lý tài sản cố định  
Thu khoản nợ không xác định được chủ nợ  
Khác  
Cộng

Số kỳ này	Số kỳ trước
	310,909,091
120,000,000	
<u>120,000,000</u>	<u>310,909,091</u>

### 7. Chi phí khác

Thanh lý tài sản cố định  
Khác

Số kỳ này	Số kỳ trước
	270,333,787
-	
	<u>270,333,787</u>

<b>8. Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>Số kỳ này</b>	<b>Số kỳ trước</b>
Lợi nhuận trước thuế.	26,822,549,677	27,799,878,189
Các khoản điều chỉnh		
<i>Các khoản điều chỉnh tăng thu nhập chịu thuế.</i>	85,747,000	
<i>Các khoản điều chỉnh giảm thu nhập chịu thuế.</i>	24,151,073,597	24,695,520,517
Thu nhập chịu thuế phát sinh trong năm.	2,757,223,080	3,104,357,672
<i>Thuế suất 25%.</i>	25%	25%
Thuế thu nhập doanh nghiệp	689,305,770	543,262,593
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành trong năm.		
<b>Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành trong năm.</b>	<b><u>689,305,770</u></b>	<b><u>543,262,593</u></b>

### VIII Những thông tin khác

#### 1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán

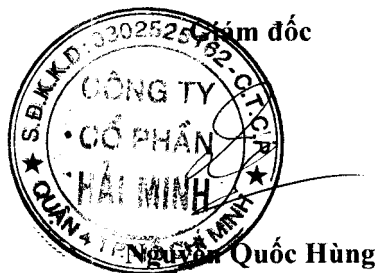
Không có sự kiện quan trọng nào khác xảy ra sau ngày kết thúc niên độ kế toán yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trong các báo cáo tài chính.

#### 2. Những thông tin khác

<i>Số dư giao dịch với các bên liên quan</i>	<b>Quan hệ với Công ty</b>	<b>Số cuối kỳ VND</b>	<b>Số đầu năm VND</b>
<b>2.1 Các khoản phải thu</b>		<b>28,539,669,078</b>	<b>4,402,864,002</b>
Công ty TNHH MTV Hải Minh Hải Phòng	Công ty con	3,676,698,467	
Công ty TNHH Tiếp vận Hoàng Nam	Công ty con		
Công ty TNHH Tiếp vận Nam Phát	Công ty con	5,182,784,430	
Công ty TNHH Tiếp vận Hải Minh	Công ty con		
Công ty TNHH "K" Line Việt Nam	Công ty liên kết	16,938,225,981	2,537,495,202
C.ty TNHH Tiếp vận Dong Bu Hải Minh	Công ty liên kết	1,610,957,900	1,299,393,800
C.Ty CP Hàng Hải Hưng Phú	Công ty liên kết	1,131,002,300	565,975,000
<b>2.1 Các khoản phải trả</b>		<b>2,281,819,875</b>	<b>1,830,662,500</b>
Công ty TNHH MTV Hải Minh Hải Phòng	Công ty con		194,332,500
Công ty TNHH Tiếp vận Hoàng Nam	Công ty con	1,686,330,000	1,636,330,000
Công ty TNHH Tiếp vận Nam Phát	Công ty con		
Công ty TNHH Tiếp vận Hải Minh	Công ty con	595,489,875	
Công ty TNHH "K" Line Việt Nam	Công ty liên kết		
C.ty TNHH Tiếp vận Dong Bu Hải Minh	Công ty liên kết		
C.Ty CP Hàng Hải Hưng Phú	Công ty liên kết		
<b>3. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>		<b>Lũy kế từ đầu năm 2013 VND</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm 2012 VND</b>
Lợi nhuận để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu		28,095,218,417	29,034,340,501
Số bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông		9,784,784	7,142,396
Lãi trên cổ phiếu		2,871	4,065

4. Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế quý 2 năm 2013 so với quý 2 năm 2012

Tp.HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2013



Kế toán trưởng

Nguyễn Thế Hưng



**CÔNG TY CỔ PHẦN HẢI MINH**  
 Tầng 2, Số 01 Đinh Lễ, P. 12, Q. 4, Tp HCM.  
**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
 Cho kỳ báo cáo kết thúc ngày 30/06/2013.

Chi tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ khen thưởng PL&HDQT	Cộng
Số dư đầu năm trước	73,574,960,000	1,928,510,000	(4,571,898,630)	742,424,655	3,037,050,069	29,264,095,474		103,975,141,568
Tăng vốn trong năm trước	26,423,880,000							26,423,880,000
Lãi trong năm trước						33,600,527,562		33,600,527,562
Tăng khác			(1,167,200)					(1,167,200)
Chia cổ tức trong năm						(31,144,792,400)		(31,144,792,400)
Trích lập các quỹ				1,207,686,800		(9,240,699,035)		(8,033,012,235)
Giảm khác						(165,431,959)		(165,431,959)
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>99,998,840,000</b>	<b>1,928,510,000</b>	<b>(4,573,065,830)</b>	<b>742,424,655</b>	<b>4,244,736,869</b>	<b>22,313,699,642</b>		<b>124,655,145,336</b>
Số dư đầu năm nay	99,998,840,000	1,928,510,000	(4,573,065,830)	742,424,655	4,244,736,869	22,313,699,642		124,655,145,336
Tăng vốn trong kỳ								
Lãi trong năm nay						28,095,218,417		28,095,218,417
Tăng khác								
Chia cổ tức trong năm						(4,892,392,000)		(4,892,392,000)
Trích lập các quỹ				1,198,568,000		(5,193,796,000)	3,995,228,000	
Giảm khác						(86,949,668)		(86,949,668)
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>99,998,840,000</b>	<b>1,928,510,000</b>	<b>(4,573,065,830)</b>	<b>742,424,655</b>	<b>5,443,304,869</b>	<b>40,235,780,391</b>	<b>3,995,228,000</b>	<b>147,771,022,085</b>