



**DONG DO MARINE**

**CÔNG TY CỔ PHẦN HÀNG HẢI ĐÔNG ĐÔ  
DONG DO MARINE JOINT STOCK COMPANY**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÝ III/2014**

**HÀ NỘI. NĂM 2014**



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính: VND

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
100	<b>A TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>56,008,339,285</b>	<b>49,710,351,619</b>
110	<b>I Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	V.01	8,975,859,199	6,847,398,425
111	1 Tiền		8,975,859,199	6,847,398,425
112	2 Các khoản tương đương tiền		-	-
120	<b>II Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	V.02	-	207,000,000
121	1 Đầu tư ngắn hạn		-	207,000,000
129	2 Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)		-	-
130	<b>III Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		24,071,743,196	18,441,058,823
131	1 Phải thu của khách hàng		19,299,009,687	13,206,835,061
132	2 Trả trước cho người bán		942,120,605	1,070,416,438
133	3 Phải thu nội bộ		-	-
134	4 Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		-	-
135	5 Các khoản phải thu khác	V.03	5,417,370,296	5,318,165,107
139	6 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(1,586,757,392)	(1,154,357,783)
140	<b>IV Hàng tồn kho</b>		13,071,467,264	15,249,568,544
141	1 Hàng tồn kho	V.04	13,071,467,264	15,249,568,544
149	2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		-	-
150	<b>V Tài sản ngắn hạn khác</b>		9,889,269,626	8,965,325,827
151	1 Chi phí trả trước ngắn hạn		1,043,718,389	1,874,076,516
152	2 Thuế GTGT được khấu trừ		5,977,617,452	5,365,794,546
154	3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	V.05	1,991,866	1,991,866
158	4 Tài sản ngắn hạn khác		2,865,941,919	1,723,462,899
200	<b>B TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>1,019,382,689,728</b>	<b>1,104,666,567,522</b>
210	<b>I Các khoản phải thu dài hạn</b>		-	-
211	1 Phải thu dài hạn của khách hàng		-	-
212	2 Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc		-	-
213	3 Phải thu nội bộ dài hạn	V.06	-	-
218	4 Phải thu dài hạn khác	V.07	-	-
219	5 Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)		-	-

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

(tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
220	<b>II Tài sản cố định</b>		<b>1,005,282,026,950</b>	<b>1,076,325,181,445</b>
221	1 Tài sản cố định hữu hình	V.08	987,470,887,587	1,059,276,163,454
222	- Nguyên giá		1,490,336,477,617	1,491,159,792,856
223	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(502,865,590,030)	(431,883,629,402)
224	2 Tài sản cố định thuê tài chính	V.09	-	-
225	- Nguyên giá		-	-
226	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		-	-
227	3 Tài sản cố định vô hình	V.10	-	27,500,001
228	- Nguyên giá		30,000,000	30,000,000
229	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(30,000,000)	(2,499,999)
230	4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	V.11	17,811,139,363	17,021,517,990
240	<b>III Bất động sản đầu tư</b>	V.12	-	-
241	- Nguyên giá		-	-
242	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		-	-
250	<b>IV Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	V.13	<b>12,652,560,524</b>	<b>19,849,609,316</b>
251	1 Đầu tư vào công ty con		-	-
252	2 Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		59,800,000,000	59,800,000,000
258	3 Đầu tư dài hạn khác		-	-
259	4 Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)		(47,147,439,476)	(39,950,390,684)
260	<b>V Tài sản dài hạn khác</b>		<b>1,448,102,254</b>	<b>8,491,776,761</b>
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	V.14	372,672,254	7,416,346,761
262	2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	V.21	-	-
268	3. Tài sản dài hạn khác		1,075,430,000	1,075,430,000
270	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>1,075,391,029,013</b>	<b>1,154,376,919,141</b>



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014  
(tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
300	<b>A NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>1,372,278,750,747</b>	<b>1,351,479,917,865</b>
310	<b>I Nợ ngắn hạn</b>		<b>398,073,731,109</b>	<b>364,974,552,013</b>
311	1 Vay và nợ ngắn hạn	V.15	27,557,313,760	30,535,312,000
312	2 Phải trả người bán		47,144,609,247	51,711,134,023
313	3 Người mua trả tiền trước		1,776,556,797	5,133,338,106
314	4 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	V.16	4,045,658,917	3,651,928,094
315	5 Phải trả người lao động		9,718,637,891	11,764,304,851
316	6 Chi phí phải trả	V.17	296,878,035,932	248,965,850,343
317	7 Phải trả nội bộ			
318	8 Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		-	-
319	9 Các khoản phải trả, phải nộp khác	V.18	10,951,674,655	13,211,440,686
323	11 Quỹ khen thưởng phúc lợi		1,243,910	1,243,910
330	<b>II Nợ dài hạn</b>		<b>974,205,019,638</b>	<b>986,505,365,852</b>
331	1 Phải trả dài hạn người bán		-	-
332	2 Phải trả dài hạn nội bộ		-	-
333	3 Phải trả dài hạn khác		70,000,000	70,000,000
334	4 Vay và nợ dài hạn	V.20	969,509,847,802	986,382,727,690
335	5 Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		-	-
336	6 Dự phòng trợ cấp mất việc làm		-	-
337	7 Dự phòng phải trả dài hạn		-	-
338	8 Doanh thu chưa thực hiện		4,625,171,836	52,638,162



NGUỒN VỐN		TM	30/09/2014	01/01/2014
400	<b>B VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>(296,887,721,734)</b>	<b>(197,102,998,724)</b>
410	<b>I Vốn chủ sở hữu</b>	V.22	<b>(296,887,721,734)</b>	<b>(197,102,998,724)</b>
411	1 Vốn đầu tư của chủ sở hữu		122,444,950,000	122,444,950,000
412	2 Thặng dư vốn cổ phần		4,621,485,000	4,621,485,000
413	3 Vốn khác của chủ sở hữu		-	-
414	4 Cổ phiếu quỹ (*)		(30,000)	(30,000)
415	5 Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-	-
416	6 Chênh lệch tỷ giá hối đoái		(21,910,318,046)	(29,213,757,395)
417	7 Quỹ đầu tư phát triển		6,202,644,961	6,202,644,961
418	8 Quỹ dự phòng tài chính		3,101,322,481	3,101,322,481
419	9 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		-	-
420	10 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		(411,347,776,130)	(304,259,613,771)
421	11 Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		-	-
430	<b>II Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>		-	-
432	2 Nguồn kinh phí		-	-
433	3 Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		-	-
440	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>1,075,391,029,013</b>	<b>1,154,376,919,141</b>

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

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Thuyết minh	30/09/2014	01/01/2014
1 Tài sản thuê ngoài		-	-
2 Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		-	-
3 Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		-	-
4 Nợ khó đòi đã xử lý		-	-
5 Ngoại tệ các loại: + Đôla Mỹ (USD) + Đồng Euro (EUR)	USD	106,987.57 USD	131,864.45
6 Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

Người lập



Trần Kim Ân

Kế toán trưởng



Đoàn Minh An

Hà nội, ngày 30 tháng 09 năm 2014





## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III - Năm 2014

M S	Chỉ tiêu	Quý III		Luỹ kế từ đầu năm	
		2014	2013	2014	2013
01	1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	100,426,740,859	72,728,776,494	294,477,330,905	186,140,860,180
	Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu				
02	2 Các khoản giảm trừ doanh thu				
10	3 Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	100,426,740,859	72,728,776,494	294,477,330,905	186,140,860,180
11	4 Giá vốn hàng bán	104,255,887,459	81,982,716,355	318,819,408,347	227,903,433,411
20	5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	-3,829,146,600	-9,253,939,861	-24,342,077,442	-41,762,573,231
21	6 Doanh thu hoạt động tài chính	4,199,561,295	3,206,791,442	4,232,419,387	3,621,310,520
22	7 Chi phí tài chính	19,227,166,979	17,654,159,523	71,619,713,441	73,586,106,063
23	Trong đó: Chi phí lãi vay	14,366,224,932	17,543,828,077	47,985,486,975	52,720,053,663
24	8 Chi phí bán hàng				
25	9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	5,746,344,149	4,560,462,777	15,436,740,137	13,851,929,913
30	10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	-24,603,096,433	-28,261,770,719	-107,166,111,633	-125,579,298,687
31	11 Thu nhập khác	1,633,307,578	789,918,873	2,114,223,463	3,521,937,720
32	12 Chi phí khác	1,084,317,545	226,774,694	1,477,374,189	658,968,636
40	13 Lợi nhuận khác	548,990,033	563,144,179	636,849,274	2,862,969,084
50	14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	-24,054,106,400	-27,698,626,540	-106,529,262,359	-122,716,329,603
51	15 Chi phí thuế TNDN hiện hành				
52	16 Chi phí thuế TNDN hoãn lại				
60	17 Lợi nhuận sau thuế TNDN	-24,054,106,400	-27,698,626,540	-106,529,262,359	-122,716,329,603

Hà Nội, ngày 30 tháng 09 năm 2014

Người lập



Trần Kim Ân

Kế toán trưởng



Đoàn Minh An

Tổng giám đốc



Trần Văn Nghi



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý III - Năm 2014

Đơn vị tính: VND

M S	CHỈ TIÊU	TM	Lũy kế từ đầu năm	
			2014	2013
	<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		294,288,629,544	189,583,700,521
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		(210,112,751,293)	(120,773,248,864)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(39,646,665,380)	(35,131,703,446)
04	4. Tiền chi trả lãi vay		(76,260,574)	
05	5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp		-	
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		10,886,469,105	18,621,693,620
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(27,916,321,780)	(28,695,323,846)
20	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>		<b>27,423,099,622</b>	<b>23,605,117,985</b>
	<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
21	1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TSDH khác		(999,880,000)	(54,835,455)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH		264,000,000	
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		-	(3,107,000,000)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của ĐV khác		-	2,900,000,000
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		40,228,775	49,360,271
30	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>		<b>(695,651,225)</b>	<b>(212,475,184)</b>
	<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH		-	
32	2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		-	
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		830,000,000	140,000,000
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		(25,367,610,400)	(17,502,147,239)
35	5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính		-	
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	
40	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>		<b>(24,537,610,400)</b>	<b>(17,362,147,239)</b>
50	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>		<b>2,189,837,997</b>	<b>6,030,495,562</b>
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		6,847,398,425	3,106,631,271
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(61,377,223)	(89,139,705)
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		8,975,859,199	9,047,987,128

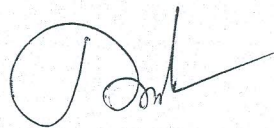
Hà nội, ngày 30 tháng 09 năm 2014

Người lập



Trần Kim Ân

Kế toán trưởng



Đoàn Minh An

Tổng giám đốc



Trần Văn Nghi



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III- Năm 2014

### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

#### Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Hàng hải Đông Đô được cổ phần hoá từ doanh nghiệp nhà nước là Công ty Hàng hải Đông Đô theo Quyết định số 2315 ngày 30/10/2006 của Bộ trưởng Bộ Giao thông vận tải và được cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100105253 ngày 28/04/2014 ( đăng ký thay đổi lần 3) do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

#### Lĩnh vực kinh doanh

Dịch vụ vận tải đường bộ và đường biển

#### Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100105253 ngày 28/04/2014 ( đăng ký thay đổi lần 3), lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Vận chuyển hàng hoá bằng đường thủy;
- Đại lý xăng dầu và vật tư kỹ thuật, sửa chữa, duy tu, bảo dưỡng xe máy và các phương tiện thiết bị kỹ thuật thủy bộ khác;
- Đại lý hàng hoá;
- Kinh doanh xếp dỡ kho và bãi cảng;
- Kinh doanh vật tư thiết bị hàng hoá;
- Trục vớt cứu hộ;
- Đại lý tàu biển và môi giới hàng hải;
- Tổ chức nạo vét vùng nước cảng và khu vực lân cận, kết hợp tận thu đất cát sản phẩm trong quá trình nạo vét;
- Khai thác vật liệu xây dựng các loại;
- Xây dựng các công trình dân dụng, kho tàng, bến bãi thuộc nhóm C;
- Xây lắp các cấu kiện công trình;
- Thi công nền móng mặt đường bộ, đào đắp, san lấp mặt bằng, tạo bãi và các dịch vụ xây dựng cơ bản khác;
- Đại lý và môi giới vận chuyển hàng hoá;
- Vận chuyển hàng hoá bằng đường bộ;
- Kinh doanh dịch vụ nhà hàng và du lịch lữ hành
- Cung ứng thuyền viên (không bao gồm giới thiệu, tuyển chọn, cung ứng nhân lực cho các doanh nghiệp có chức năng xuất khẩu lao động);
- Đào tạo bổ sung, tu nghiệp định kỳ, bồi dưỡng nâng cao trình độ, cập nhật kiến thức, kỹ năng cho thuyền viên.

### 2. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

#### Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

#### Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

##### Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.



#### *Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán*

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

#### *Hình thức kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung trên phần mềm kế toán

#### **Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ 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 và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính (theo TT 179/2012/TT-BTC)

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 ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kiểm kê định kỳ.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

#### **Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định**

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Việc quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ được áp dụng theo Thông tư số 45/2013/TT - BTC, ngày 25/04/2013.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 50 năm
- Máy móc thiết bị	5 - 16 năm
- Phương tiện vận tải	7 - 15 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	5 - 10 năm

#### **Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước**

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.



Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

- Chi phí thành lập;
- Chi phí trước hoạt động/ chi phí chuẩn bị sản xuất (bao gồm các chi phí đào tạo);
- Chi phí chuyển địa điểm, chi phí tổ chức lại doanh nghiệp;
- Chi phí chạy thử có tải, sản xuất thử phát sinh lớn;
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Lỗi chênh lệch tỷ giá của giai đoạn đầu tư xây dựng cơ bản;
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

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 phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

#### **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 khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở 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 ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

#### **Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

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

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) 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.

#### **Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

##### *Doanh thu bán hàng*

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*

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 phân 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:

- 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 phần 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 đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

##### *Doanh thu hoạt động tài chính*



Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia 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.

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.

#### **Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

#### **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**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

Công ty Cổ phần Hàng hải Đông Đô được chuyển thành Công ty cổ phần theo Quyết định số 2315 ngày 30/10/2006 của Bộ trưởng Bộ Giao thông vận tải. Năm 2007 là năm đầu tiên đơn vị hoạt động dưới hình thức Công ty cổ phần và được hưởng ưu đãi như doanh nghiệp mới thành lập theo quy định của pháp luật về khuyến khích đầu tư tại Nghị định 187/NĐ-CP ngày 16/11/2004 của Chính phủ. Do đó, Công ty Cổ phần Hàng hải Đông Đô được miễn thuế 2 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% số thuế phải nộp trong 02 năm tiếp theo

## **II. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**



**1 TIỀN**

	30/09/2014 VNĐ	01/01/2014 VNĐ
Tiền mặt	1,207,296,720	897,207,397
Tiền gửi ngân hàng	6,812,537,479	5,950,191,028
Tiền đang chuyển	956,025,000	
<b>Cộng</b>	<b>8,975,859,199</b>	<b>6,847,398,425</b>

**3 CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC**

	30/09/2014 VNĐ	01/01/2014 VNĐ
Tài sản thiếu chờ xử lý	4,294,248	4,294,248
Phải thu về cổ phần hoá	595,597,770	595,597,770
Tiền lãi khoản ký quỹ XKLD	78,000,000	78,000,000
Tiền đặt cọc bình nước uống VP Cont tại SG	700,000	700,000
Tiền bảo hiểm rủi ro chiến tranh - tàu Đ.Thanh	32,390,589	183,733,228
Bảo hiểm xã hội - Đội tàu	39,413,343	
Phải thu khác	4,666,974,346	4,455,839,861
<i>Cho vay Công ty CP Phát triển Hàng hải Đông Đô</i>	<i>740,300,000</i>	<i>740,300,000</i>
<i>Công ty TNHH sửa chữa tàu biển Vinalines Đông Đô</i>	<i>2,288,113,976</i>	<i>2,288,113,976</i>
<i>Khác</i>	<i>1,638,560,370</i>	<i>1,427,425,885</i>
<b>Cộng</b>	<b>5,417,370,296</b>	<b>5,318,165,107</b>

**4 HÀNG TỒN KHO**

	30/09/2014 VNĐ	01/01/2014 VNĐ
Hàng mua đang đi đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	13,071,467,264	15,249,568,544
Công cụ, dụng cụ	-	-
Thành phẩm	-	-
Hàng hoá	-	-
<b>Cộng</b>	<b>13,071,467,264</b>	<b>15,249,568,544</b>

**5 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC**

	30/09/2014 VNĐ	01/01/2014 VNĐ
Các khoản khác phải thu Nhà nước	1,991,866	1,991,866
<b>Cộng</b>	<b>1,991,866</b>	<b>1,991,866</b>

**11 CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG**

	30/09/2014 VNĐ	01/01/2014 VNĐ
Xây dựng cơ bản dở dang	17,811,139,363	17,021,517,990



Trong đó: Những công trình lớn

+ Dự án Ụ nổi số 31

17,021,517,990

17,021,517,990

Cộng

17,811,139,363

17,021,517,990

8 TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH ( chi tiết xem Phụ lục 1)

10 TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền bằng sáng chế	Phần mềm vi tính	Nhãn hiệu hàng hoá	Cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ</b>					
1. Số dư đầu năm			30,000,000		30,000,000
2. Số tăng trong năm					
- Mua trong năm					
- Tạo ra từ nội bộ DN					
- Hợp nhất kinh doanh					
- Tặng khác					
3. Số giảm trong kỳ					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
4. Số dư cuối năm			30,000,000		30,000,000
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
1. Số dư đầu năm			2,499,999		2,499,999
2. Số tăng trong năm			27,500,001		27,500,001
- Khấu hao trong năm			27,500,001		27,500,001
- Tặng khác					
3. Giảm trong năm					
- Thanh lý					
- Giảm khác					
4. Số dư cuối năm			30,000,000		30,000,000
<b>III Giá trị còn lại</b>					
1. Tại ngày đầu năm			27,500,001		27,500,001
2. Tại ngày cuối năm					

13 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	30/09/2014 VND	01/01/2014 VND
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	59,800,000,000	59,800,000,000
- Công ty DongDo Marine Japan Co.,LTD		
- Công ty CP vận tải Container Đông Đô- Cảng Hải Phòng	6,300,000,000	6,300,000,000
- Công ty CP phát triển hàng hải Đông Đô	4,500,000,000	4,500,000,000
- Công ty sửa chữa tàu biển Vinalines-DongDo	49,000,000,000	49,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>59,800,000,000</b>	<b>59,800,000,000</b>

Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn

- Công ty CP vận tải Container Đông Đô- Cảng Hải Phòng	6,300,000,000	6,300,000,000
- Công ty CP phát triển hàng hải Đông Đô	4,500,000,000	4,500,000,000
- Công ty sửa chữa tàu biển Vinalines-DongDo	36,347,439,476	29,150,390,684
<b>Cộng</b>	<b>47,147,439,476</b>	<b>39,950,390,684</b>

14 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	30/09/2014 VND	01/01/2014 VND
Giá trị còn lại CCDC, thiết bị		35,191,675



Chi phí thuê nhà chờ phân bổ		37,110,232
Chi phí bảo hiểm xe chờ phân bổ	50,633,219	23,770,354
Phí bảo hiểm tai nạn thuyền viên	140,509,119	78,744,094
Chi phí sửa chữa lớn tàu Đông Thanh tại Trung Quốc		7,076,784,968
Khác	181,529,916	164,745,438
<b>Cộng</b>	<b>372,672,254</b>	<b>7,416,346,761</b>

15 VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	30/09/2014	01/01/2014
	VND	VND
Vay ngắn hạn	750,000,000	350,000,000
Nợ dài hạn đến hạn trả	26,807,313,760	30,185,312,000
<b>Cộng</b>	<b>27,557,313,760</b>	<b>30,535,312,000</b>

Số hợp đồng vay	Bên cho vay	Lãi suất vay (%/năm)	Thời hạn	Tổng giá trị khoản vay	Số dư nợ gốc đến 30/06/2014	Phương thức bảo đảm khoản vay
<i>Vay bằng VND</i>						
Thoả thuận vay	Vay CBCNV	Theo từng thời điểm vay	12	750,000,000	750,000,000	Tín chấp
<b>Cộng (VND)</b>				<b>750,000,000</b>	<b>750,000,000</b>	



16 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	30/09/2014 VNĐ	01/01/2014 VNĐ
Thuế GTGT hàng bán nội địa	418,632,116	320,116,017
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		-
Thuế Tiêu thụ đặc biệt		-
Thuế Xuất khẩu, Nhập khẩu		-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp		
Thuế Thu nhập cá nhân	3,627,026,801	3,312,978,085
Thuế Nhà đất, Tiền thuê đất	-	18,833,992
Các khoản khác phải trả Nhà nước	-	
<b>Cộng</b>	<b>4,045,658,917</b>	<b>3,651,928,094</b>

17 CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	30/09/2014 VNĐ	01/01/2014 VNĐ
Trích chi phí sửa chữa lớn	480,467,473	
Chi phí lãi vay phải trả các Ngân hàng	296,397,568,459	248,596,987,870
<b>Cộng</b>	<b>296,878,035,932</b>	<b>248,596,987,870</b>

18 CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC

	30/09/2014 VNĐ	01/01/2014 VNĐ
Kinh phí công đoàn	302,284,936	410,404,966
Bảo hiểm xã hội, YT, TN	797,574,110	2,174,523,972
Tiền cược vô cont - phải trả cho khách hàng	687,500,000	329,500,000
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	151,200,000	151,200,000
Dư có các khoản phải thu khác	2,949,500	59,715,753
Các khoản phải trả, phải nộp khác	9,010,166,109	10,086,095,995
<i>Bảo hiểm bồi dưỡng sức khoẻ</i>	<i>46,063,474</i>	<i>36,161,224</i>
<i>Phải thanh toán cho tàu (Tạm ứng dư có)</i>	<i>141,455,966</i>	<i>1,360,543,570</i>
<i>Phải trả cổ tức</i>	<i>2,557,889,080</i>	<i>2,557,889,080</i>
<i>Bảo hiểm Pjico tạm ứng cho sự cố kè bờ NMSCTB</i>	<i>5,532,374,371</i>	<i>5,532,374,371</i>
<i>Khác</i>	<i>732,383,218</i>	<i>599,127,750</i>
<b>Cộng</b>	<b>10,951,674,655</b>	<b>13,211,440,686</b>

20 VAY DÀI HẠN VÀ NỢ DÀI HẠN

	30/09/2014 VNĐ	01/01/2014 VNĐ
- Vay trung hạn	-	
- Vay dài hạn mua tàu	969,509,847,802	986,382,727,690
	<b>969,509,847,802</b>	<b>986,382,727,690</b>



*Vay dài hạn*

Số hợp đồng vay	Bên cho vay	Lãi suất vay	Thời hạn vay (năm)	Tổng giá trị khoản vay	Số dư nợ gốc đến 30/06/2014	Trong đó: Nợ dài hạn đến hạn trả	Phương thức bảo đảm khoản vay
<i>Vay bằng VND</i>							
01/2006/HĐTD	SGD Ngân hàng Phát triển	7.8%	10	81,000,000,000	57,854,135,375	6,944,000,000	Thế chấp tàu Đông Ba
06/2006/HĐTD	SGD Ngân hàng phát triển	7.8%	11	122,778,000,000	106,386,515,998	13,440,000,000	Thế chấp tàu Đông Phú
06122006/HĐTD	SGD NH NN&PTNT VN	VNĐ 12 tháng trả sau+3% năm	6	56,720,000,000	18,045,866,000	1,203,054,000	Thế chấp tàu Đông Phú
<b>Cộng (VNĐ)</b>				<b>260,498,000,000</b>	<b>182,286,517,373</b>	<b>21,587,054,000</b>	

*Vay bằng USD*

2903/2004/SGD	SGD NH NN&PTNT VN	USD 12 tháng trả sau + 2,5%/năm	10	5,200,000	950,000	50,000	Thế chấp tàu Đông Phong
2308/2004/SGD	SGD NH NN&PTNT VN	Sibor 6 tháng + 2,5%/năm	10	5,675,000	1,252,500.02	50,000	Thế chấp tàu Đông An
2076/HD TD	Chi nhánh Techcombank Đông Đô	Sibor 6 tháng + 1,9%/năm	9	8,075,000	2,932,604.18	45,000	Thế chấp tàu Đông Thọ
2037/IVB DD-HDNH/2008	Indovinabank CN Đồng Đa	lãi suất Sibor 6 tháng + 2,2%/năm	9	12,665,000	10,553,520	15,320	Thế chấp tàu Đông Du
15/08/HH DD- MSB	NHTMCP Hàng hải Long Biên	lãi suất Sibor 6 tháng + 2,2%/năm	8	12,669,000	10,944,509.36	11,000	Thế chấp tàu Đông Mai
1200LAV 200901434	SGD NH NN&PTNT VN	USD 12 tháng trả sau + 2,8%/năm	10	14,705,000	11,777,221	75,000	Thế chấp tàu Đông Thanh
<b>Cộng (USD)</b>				<b>58,989,000.0</b>	<b>38,410,354.56</b>	<b>246,320</b>	
<b>Tương đương VNĐ</b>					<b>814,030,644,190</b>	<b>5,220,259,760</b>	

21 TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI VÀ THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI PHẢI TRẢ

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

30/09/2014  
VNĐ

01/01/2014  
VNĐ



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

-

-

## 22 VỐN CHỦ SỞ HỮU

### a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch ty gia	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Số dư đầu năm trước	122,444,950,000	4,621,485,000	-30,000	-42,590,147,467	6,202,644,961	3,101,322,481	-127,021,706,799
Tăng vốn trong năm trước							
Lãi trong năm trước							
Tăng khác				13,376,390,072			
Giảm vốn trong năm trước							
Lỗ trong năm trước							-176,479,870,970
Giảm khác							758,036,000
Trả cổ tức							
Trích lương HDQT, BKS							758,036,000
Phân phối lợi nhuận							
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>122,444,950,000</b>	<b>4,621,485,000</b>	<b>-30,000</b>	<b>-29,213,757,395</b>	<b>6,202,644,961</b>	<b>3,101,322,481</b>	<b>-304,259,613,771</b>
Tăng vốn từ lãi năm nay							
Lãi trong năm nay							
Tăng khác				7,303,439,349			
Giảm vốn trong năm nay							
Lỗ trong năm nay							-106,529,262,359
Giảm khác							558,900,000
Trích lương HDQT, BKS							558,900,000
Cổ tức năm							
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>122,444,950,000</b>	<b>4,621,485,000</b>	<b>-30,000</b>	<b>-21,910,318,046</b>	<b>6,202,644,961</b>	<b>3,101,322,481</b>	<b>-411,347,776,130</b>

### b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/09/2014	01/01/2014
Vốn góp của Nhà nước	68,545,730,000	68,545,730,000
Vốn góp của các đối tượng khác	53,899,220,000	53,899,220,000
<b>Cộng</b>	<b>122,444,950,000</b>	<b>122,444,950,000</b>

## 23 TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Luỹ kế đến Quý III 2014	Luỹ kế đến Quý III 2013
Doanh thu bán hàng		
Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	294,477,330,905	186,140,860,180
Doanh thu hợp đồng xây dựng		
<b>Cộng</b>	<b>294,477,330,905</b>	<b>186,140,860,180</b>

## 24 CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU



	Luỹ kế đến Quý III 2014	Luỹ kế đến Quý III 2013
Chiết khấu thương mại	-	
Giảm giá hàng bán		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>25 DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ</b>		
	Luỹ kế đến Quý III 2014	Luỹ kế đến Quý III 2013
Doanh thu thuần sản phẩm, hàng hoá	-	-
Doanh thu thuần dịch vụ	294,477,330,905	186,140,860,180
Doanh thu thuần hợp đồng xây dựng		
<b>Cộng</b>	<b>294,477,330,905</b>	<b>186,140,860,180</b>
<b>26 GIÁ VỐN HÀNG BÁN</b>		
	Luỹ kế đến Quý III 2014	Luỹ kế đến Quý III 2013
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	318,819,408,347	227,903,433,411
<b>Cộng</b>	<b>318,819,408,347</b>	<b>227,903,433,411</b>
<b>27 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>		
	Luỹ kế đến Quý III 2014	Luỹ kế đến Quý III 2013
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4,232,419,387	3,621,310,520
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Lãi chênh lệch tỷ giá		
<b>Cộng</b>	<b>4,232,419,387</b>	<b>3,621,310,520</b>
<b>28 CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>		
	Luỹ kế đến Quý III 2014	Luỹ kế đến Quý III 2013
Lãi tiền vay	47,985,486,975	52,720,053,663
Lỗ chênh lệch tỷ giá trong thanh toán		20,866,052,400
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ+ t/toán	9,133,738,325	
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	7,197,048,792	-
Lỗ chênh lệch tỷ giá - phân bổ khoản đầu tư tài theo TT 201	7,303,439,349	
Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>71,619,713,441</b>	<b>73,586,106,063</b>
<b>29 CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH</b>		
	Luỹ kế đến Quý III 2014	Luỹ kế đến Quý III 2013
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



**30 CHI PHÍ SẢN XUẤT THEO YẾU TỐ**

	Luỹ kế đến Quý III 2014	Luỹ kế đến Quý III 2013
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	81,326,484,615	55,329,189,200
Chi phí nhân công	40,468,819,327	33,831,967,823
Chi phí khấu hao tài sản cố định	72,180,930,853	72,737,907,513
Chi phí dịch vụ mua ngoài	124,842,933,552	66,004,368,875
Chi phí khác bằng tiền	15,436,740,137	13,851,929,913
<b>Cộng</b>	<b>334,255,908,484</b>	<b>241,755,363,324</b>

**31 NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

- a Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.  
b Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ.  
c Thông tin về các bên liên quan:

\* **Các bên liên quan**

	<u>Mối quan hệ</u>	<u>Quyền biểu quyết</u>
Công ty Cổ phần Vận tải Container Đông Đô - Cảng HP	Công ty liên kết	30%
Công ty Cổ phần Phát triển Hàng Hải Đông Đô	Công ty liên kết	18%
Công ty Sửa chữa Tàu biển Vinalines - Đông Đô ( VDS)	Công ty liên kết	49%

*Giao dịch với các bên liên quan*

Những giao dịch trọng yếu của công ty với các bên liên quan kể từ ngày 01/01/2014 đến ngày 30/09/2014 bao gồm:

<u>Các bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>	<u>Nội dung nghiệp vụ</u>	<u>Giá trị ( VNĐ)</u>
Công ty Sửa chữa Tàu biển Vinalines - Đông Đô ( VDS)	Công ty liên kết	Thanh toán công nợ	-
<b><u>Các khoản phải thu</u></b>		<b>30/09/2014</b>	<b>1/1/2014</b>
		<b>VNĐ</b>	<b>VNĐ</b>
Công ty Cổ phần Vận tải Container Đông Đô - Cảng HP	Công ty liên kết	797,459,392	797,459,392
Công ty Cổ phần Phát triển Hàng hải Đông Đô	Công ty liên kết	355,606,229	355,606,229
<b><u>Các khoản phải trả</u></b>		<b>30/09/2014</b>	<b>1/1/2014</b>
		<b>VNĐ</b>	<b>VNĐ</b>
Công ty Sửa chữa Tàu biển Vinalines - Đông Đô ( VDS)		97,685,000	491,744,600
<b><u>Cho vay</u></b>		<b>30/09/2014</b>	<b>1/1/2014</b>
		<b>VNĐ</b>	<b>VNĐ</b>
Công ty Cổ phần Phát triển Hàng Hải Đông Đô		740,300,000	740,300,000
* Thù lao đã chi trả trong kỳ cho các thành viên HĐQT và Ban kiểm soát trong năm 2014			558,900,000



---

-Thù lao đã chi trả trong năm cho các thành viên HĐQT	375,300,000
-Thù lao đã chi trả trong năm cho các thành viên BKS	183,600,000

---

Người lập



Trần Kim Ân

Kế toán trưởng



Đoàn Minh An

Hà nội, ngày 30 tháng 09 năm 2014

Tổng giám đốc



Trần Văn Nghi



Phụ lục 1: Tăng, giảm Tài sản cố định hữu hình

Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, Thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ HH</b>						
1. Số dư đầu kỳ	28,207,568,756	-	1,462,358,094,798	594,129,302	-	1,491,159,792,856
2. Số tăng trong kỳ	-	-	2,429,602,272	-	-	2,429,602,272
- Mua sắm mới			2,429,602,272			2,429,602,272
- Xây dựng mới			-			-
- Do điều chuyển nội bộ			-			-
3. Số giảm trong kỳ	-	-	3,252,917,511	-	-	3,252,917,511
- Do nhượng bán			3,252,917,511			3,252,917,511
- Do điều chuyển nội bộ			-			-
- Do điều chỉnh giảm			-			-
4. Số cuối kỳ	28,207,568,756	-	1,461,534,779,559	594,129,302	-	1,490,336,477,617
<b>II. Giá trị đã hao mòn lũy kế</b>						
1. Số dư đầu kỳ	5,825,952,683	-	425,463,547,417	594,129,302	-	431,883,629,402
2. Tăng trong kỳ	563,121,405	-	72,295,994,977	-	-	72,859,116,382
- Khấu hao trong kỳ	563,121,405		72,295,994,977			72,859,116,382
- Tăng khác			-			-
3. Giảm trong kỳ	-	-	1,877,155,754	-	-	1,877,155,754
- Thanh lý nhượng bán			1,864,074,915			1,864,074,915
- Giảm khác			13,080,839			13,080,839
4. Số dư cuối kỳ	6,389,074,088	-	495,882,386,640	594,129,302	-	502,865,590,030
<b>III. Giá trị còn lại</b>						
1. Đầu kỳ	21,818,494,668	-	965,652,392,919	-	-	987,470,887,587
2. Cuối kỳ	22,381,616,073	-	1,036,894,547,381	-	-	1,059,276,163,454
	21,818,494,668	-	965,652,392,919	-	-	987,470,887,587



## TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Đến 30/09/2014

Đơn vị: đồng

Số TT	Tên đơn vị	Số đầu năm còn phải nộp	Lũy kế		Số còn phải nộp
			Số phải nộp	Số đã nộp	
1	- Thuế GTGT	320,116,017	910,270,976	811,754,877	418,632,116
2	- Thuế GTGT hàng nhập khẩu				
3	- Thuế xuất nhập khẩu				
4	- Thuế TN Doanh nghiệp				
5	- Thuế TNCN	3,312,978,085	334,456,639	20,407,923	3,627,026,801
6	- Thuế môn bài		5,500,000	5,500,000	
7	- Thuế nhà đất	18,833,992	7,136,008	25,970,000	
8	- Tiền thuế đất				
9	- Thuế khác				
10	- Các khoản phải thu Nhà nước khác	-1,991,866			-1,991,866
11	- Phạt nộp chậm thuế		28,087,334	28,087,334	
	<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>3,649,936,228</b>	<b>1,285,450,957</b>	<b>891,720,134</b>	<b>4,043,667,051</b>

Hà Nội, ngày 30 tháng 09 năm 2014

Người lập biểu

Trần Kim Én

Kế toán trưởng



Đoàn Minh An