

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

MST : 0 3 0 1 8 7 2 3 6 4

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
TỔNG HỢP**

NĂM 2014

TP. HCM, 01.2015

MỤC LỤC BCTC

- 1. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**
- 2. BÁO CÁO KẾT QUẢ SXKD**
- 3. BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**
- 4. THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

NĂM 2014

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
			4	5
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN LƯU ĐỘNG VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		20,269,611,218	32,946,449,072
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5,593,478,866	14,675,414,210
1. Tiền	111	V.01	5,593,478,866	14,675,414,210
1.1 Tiền mặt tại quỹ			717,489,710	152,257,428
- Tài khoản 1111			393,798,680	46,523,322
- Tài khoản 1112			323,691,030	105,734,106
1.2 Tiền gửi ngân hàng			4,875,989,156	12,203,806,782
- Tài khoản 1121			653,271,551	1,294,216,721
- Tài khoản 1122			4,222,717,605	10,909,590,061
1.3 Tiền đang chuyển			-	2,319,350,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		7,725,482,899	10,286,688,497
1. Phải thu của khách hàng	131		2,418,135,971	2,511,123,412
2. Trả trước cho người bán	132		38,500,000	41,500,000
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	5,268,846,928	7,734,065,085
- Phải thu khác (TK 138 HCM)			37,068,055	4,836,985,976
- Phải thu khác (TK 138 HP)			5,231,778,873	2,897,079,109
IV. Hàng tồn kho	140		3,599,976,446	6,435,280,995
1. Hàng hoá tồn kho	141	V.04	3,599,976,446	6,435,280,995
- Nguyên liệu, vật liệu tồn kho			3,599,976,446	6,435,280,995
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3,350,673,007	1,549,065,370
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		228,229,124	210,657,892
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,569,826,399	79,395,705
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	78,934,182	78,934,182
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1,473,683,302	1,180,077,591
- Tạm ứng			1,473,683,302	1,180,077,591
B. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÀ ĐẦU TƯ DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		336,550,401,949	368,030,504,689
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-



II. Tài sản cố định	220		297,159,346,857	333,914,034,274
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	289,404,603,543	325,188,937,612
- Nguyên giá	222		550,855,981,166	552,202,248,093
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(261,451,377,623)	(227,013,310,481)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09	-	-
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	7,754,743,314	7,975,096,662
- Nguyên giá	228		9,665,060,685	9,665,060,685
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,910,317,371)	(1,689,964,023)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	-	750,000,000
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	25,972,526,866	26,552,918,530
- Nguyên giá	241		29,019,583,102	29,019,583,102
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(3,047,056,236)	(2,466,664,572)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		750,000,000	750,070,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Các khoản đầu tư dài hạn khác	258	V.13	750,000,000	750,070,000
- Các khoản đầu tư dài hạn khác			750,000,000	750,070,000
V. Tài sản dài hạn khác	260		12,668,528,226	6,813,481,885
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	12,647,153,226	6,792,396,885
3. Tài sản dài hạn khác	268		21,375,000	21,085,000
- Các khoản ký quỹ, ký cược dài hạn			21,375,000	21,085,000
TỔNG CÔNG TÀI SẢN	270		356,820,013,167	400,976,953,761
NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		493,508,302,508	474,947,794,469
I. Nợ ngắn hạn	310		420,716,507,602	215,814,468,043
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	351,428,726,250	165,383,781,950
2. Phải trả người bán	312		1,353,341,614	53,513,150
3. Người mua trả tiền trước	313		523,737,500	1,281,792,818
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	58,079,621	149,237,933
5. Phải trả người lao động	315		1,459,095,368	1,011,091,250
6. Chi phí phải trả	316	V.17	4,473,792,539	5,626,092,424
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	61,277,225,177	42,116,599,341
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (HCM)			56,599,801,628	39,560,592,024
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (HP)			649,605,469	664,861,705
- Các khoản phải trả khác (HP) - 3386			3,959,000,000	1,806,908,400
- Các khoản phải trả khác (HCM) - C138			2,650,345	18,460,356
- Kinh phí công đoàn			46,543,238	51,946,111
- Bảo hiểm y tế, xã hội			13,375,633	12,329,921
- Bảo hiểm thất nghiệp			6,248,864	1,500,824
11. Khen thưởng, phúc lợi	323		142,509,533	192,359,177
- Khen thưởng			-	22,417,653

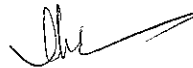
172
 GI
 HÁ
 AN
 NA
 15C


- Phúc lợi			142,509,533	169,941,524
II. Nợ dài hạn	330		72,791,794,906	259,133,326,426
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		1,281,304,906	1,306,789,826
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn			1,281,304,906	1,306,789,826
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	71,510,490,000	257,826,536,600
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		(136,688,289,341)	(73,970,840,708)
I. Nguồn vốn, quỹ	410	V.22	(136,688,289,341)	(73,970,840,708)
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		110,440,000,000	110,440,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		48,049,615,000	48,049,615,000
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		(16,312,922,178)	(30,040,834,854)
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		5,309,843,950	5,309,843,950
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		3,400,166,204	3,400,166,204
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		(287,574,992,317)	(211,129,631,008)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN	430		356.820.013.167	400.976.953.761

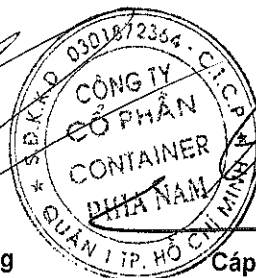
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

<u>CHỈ TIÊU</u>	<u>SỐ CUỐI KỲ</u>	<u>SỐ ĐẦU NĂM</u>
1. Tài sản thuê ngoài		
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi ký cược		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	10,519,110,493	10,519,110,493
5. Ngoại tệ các loại (USD)	212,697.12	632,424.67
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		

TP. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 01 năm 2015


Phạm Thị Thu Hằng
Người lập biểu


Nguyễn Thu ợng Bồng
Kế toán trưởng




Cáp Trọng Tuấn
Tổng Giám đốc



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP**NĂM 2014**

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	QUÝ 4		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			NĂM 2014	NĂM 2013	NĂM 2014	NĂM 2013
1. Doanh thu bán hàng và CCDV	01	VI.25	17,737,375,522	17,449,115,824	69,072,785,089	72,456,794,306
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		17,737,375,522	17,449,115,824	69,072,785,089	72,456,794,306
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	29,777,158,566	26,073,039,946	98,599,857,787	95,710,197,570
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		(12,039,783,044)	(8,623,924,122)	(29,527,072,698)	(23,253,403,264)
6. Doanh thu HĐ tài chính	21	VI.26	442,624,044	174,044,224	440,033,054	415,955,713
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	15,546,922,543	15,169,094,057	42,770,600,870	42,529,182,587
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>			5,666,180,086	5,744,820,319	22,580,436,218	22,807,951,273
8. Chi phí bán hàng	24		13,083,000	51,541,000	260,263,900	209,235,000
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,436,986,602	1,579,716,405	5,961,496,680	4,967,739,128
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD	30		(29,594,151,145)	(25,250,231,360)	(78,079,401,094)	(70,543,604,266)
11. Thu nhập khác	31		486,101,377	157,742,044	1,672,206,032	157,742,044
12. Chi phí khác	32		38,166,247	-	38,166,247	31,553,266
13. Lợi nhuận khác	40		447,935,130	157,742,044	1,634,039,785	126,188,778
14. Tổng lợi nhuận trước thuế	50		(29,146,216,015)	(25,092,489,316)	(76,445,361,309)	(70,417,415,488)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	-	-	-	53,921,603
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(29,146,216,015)	(25,092,489,316)	(76,445,361,309)	(70,471,337,091)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

TP. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 01 năm 2015



Phạm Thị Thu Hằng
Người lập biểu




Nguyễn Thu ợng Bồng
Kế toán trưởng

Cáp Trọng Tuấn
Tổng Giám đốc



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

NĂM 2014

Đơn vị tính: VND


CHỈ TIÊU		Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.	Lợi nhuận trước thuế	01		(76,445,361,309)	(70,417,415,488)
2.	Điều chỉnh cho các khoản:				
-	Khấu hao tài sản cố định	02	V10,11	37,314,854,652	37,591,243,772
-	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	VI.4,5	13,727,912,676	19,493,461,103
-	Chi phí lãi vay	06		22,580,436,218	22,807,951,273
3.	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(2,822,157,763)	9,475,240,660
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		776,879,193	(3,694,991,363)
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		2,835,304,549	(3,251,328,080)
-	Tăng, giảm các khoản phải trả	11		18,831,610,339	(1,978,515,117)
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		2,527,619,343	4,000,504,524
-	Tiền lãi vay đã trả	13		(4,670,110,000)	(4,880,487,287)
-	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		142,150,356	4,377,674,800
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(7,929,397,899)	(2,590,945,333)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		9,691,898,118	1,457,152,804
II.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	V10-12	(767,941,818)	
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	VI.7	1,672,206,032	
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
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	VI.3	75,000,000	



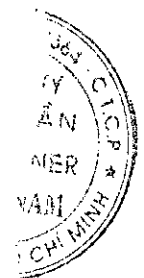
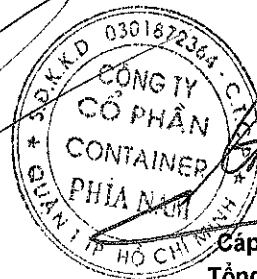
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		979,264,214	-
III.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của				
2.	Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại				
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	V.20	-	
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.16	(6,025,185,000)	(4,838,325,000)
5.	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	V.21	-	
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(6,025,185,000)	(4,838,325,000)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		4,645,977,332	(3,381,172,196)
	Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	14,675,414,210	17,918,701,008
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(13,727,912,676)	137,885,398
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.1	5,593,478,866	14,675,414,210

TP. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 01 năm 2015


Phạm Thị Thu Hằng
Người lập biểu


Nguyễn Thượng Bông
Kế toán trưởng


Giáp Trọng Tuấn
Tổng Giám đốc



CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

NĂM 2014

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh** : Vận tải biển, bốc xếp, kinh doanh kho bãi ...
- Ngành nghề kinh doanh** :
 - Kinh doanh khai thác kho bãi và dịch vụ giao nhận hàng hóa
 - Tổ chức và thực hiện vận tải đa phương thức đối với container và các loại hàng hóa khác.
 - Thực hiện các dịch vụ đại lý: container, tàu biển, liên hiệp vận chuyển, giao nhận hàng hóa ...vv...
 - Đóng mới và sửa chữa: container, các thiết bị, phương tiện bốc xếp, vận tải thủy bộ.
 - Hoạt động chuyên doanh đưa người lao động và chuyên gia Việt Nam đi làm việc có thời hạn ở nước ngoài.



II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- Năm tài chính**
Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014 là năm tài chính thứ 16 của Công ty cổ phần.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**
Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. 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 Việt Nam được ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính.
- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**
Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.
- Hình thức kế toán áp dụng**
Công ty sử dụng hình thức Nhật ký chung.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Cơ sở lập báo cáo tài chính**
Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.
- Tiền và tương đương tiền**

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

3. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. 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.

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được đối với hàng giảm giá, hư hỏng và kém mất phẩm chất.

4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ. Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào đánh giá về khả năng thu hồi của từng khoản nợ.

5. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chi được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số: 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính. Số năm của các loại tài sản cố định như sau:

	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	20 – 50
Máy móc và thiết bị	7
Phương tiện vận tải ô tô, truyền dẫn	6 – 8
Tàu vận tải biển	7 – 15
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 – 6

6. Tài sản cố định vô hình

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ... Quyền sử dụng đất lâu dài không tính khấu hao, riêng quyền sử dụng đất có thời hạn được khấu hao theo thời hạn sử dụng (45 năm).

Tuy nhiên, vẫn còn giá trị quyền sử dụng đất tính vào giá trị nhà cửa (tài sản cố định hữu hình) do trước đây không tách riêng quyền sử dụng đất.

7. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc.

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

8. Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả thương mại và các khoản phải trả khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

9. Chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

10. Trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm

Từ năm 2009 không trích lập, chuyển sang tính trợ cấp thất nghiệp.

11. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Thặng dư vốn cổ phần: chênh lệch do phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá.
- Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty.

12. Cổ tức

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả trong kỳ cổ tức được công bố.

13. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 22 % trên thu nhập chịu thuế.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm với thuế suất áp dụng tại ngày kết thúc năm tài chính. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

14. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ.

15. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày kết thúc năm tài chính.

Tiền lãi, cổ tức ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

16. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

Giao dịch với các bên có liên quan trong năm được trình bày ở thuyết minh số VII.1.

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 năm	Số đầu năm
Tiền mặt	717,489,710	152,257,428
Tiền gửi ngân hàng	4,875,989,156	12,203,806,782
Tiền đang chuyển	-	2,319,350,000
Cộng	5,593,478,866	14,675,414,210

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Số cuối năm	Số đầu năm
Cộng	0	0

3. Các khoản phải thu khách hàng (N131)

	Số cuối năm	Số đầu năm
1 * CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ GIAO NHẬN TST	6,981,846	6,291,509
2 *CÔNG TY CỔ PHẦN GỐM ĐẤT VIỆT	581,000	0
3 *CÔNG TY CỔ PHẦN MAY BỀN THUẬN- NHÀ BÈ	0	1,487,200
4 *CÔNG TY CP TM HÒANG ĐẠI	342,400	0
5 *CÔNG TY TNHH KODA SAIGON	0	4,247,760
6 *CÔNG TY CỔ PHẦN NHẬT THỰC	11,471,636	6,285,313
7 *CÔNG TY CỔ PHẦN VẠN TÀI BIÊN XANH	36,327,146	6,906,871
8 *CÔNG TY CP DỊCH VỤ LO-GI-STIC ĐẠI CO VIỆT	111,743,594	88,820,170
9 *CTY AMW VN	0	8,528,502
10 *CTY TNHH HUADE HOLDINGS VIETNAM	13,270,000	0
11 *CTY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DOMVEST VIETNAM	2,000,000	0
12 *CTY TNHH MTV TM-DV CHAN NUOI JI LY PHU KHAI	0	4,276,031
13 *CTY TNHH PHU XUAN	0	2,795,500
14 *CTY TNHH SAMBU VINA SPORTS	0	14,786,000
15 *CTY TNHH THUỐC THỦ Y Á CHÂU	7,918,991	0
16 ANCO COMPANY LTD	0	7,673,200
17 CHI NHÁNH CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP ĐÔNG HƯNG	4,874,000	0
18 CN VIETELL TP.HCM- TẬP ĐOÀN VIÊN THÔNG QUÂN ĐỘI	8,626,770	18,679,373
19 CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ CAO LÊ GIA	0	900,000
20 CÔNG TY CỔ PHẦN CỬU LONG	0	5,166,764

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

21	CÔNG TY CỔ PHẦN CUNG ỨNG TÀU BIỂN QUẢNG NINH	0	336,480
22	CÔNG TY CỔ PHẦN GEMADEPT	0	2,666,600
23	CÔNG TY CỔ PHẦN QUỐC TẾ PHONG PHÚ	0	777,900
24	CÔNG TY CỔ PHẦN SẢN XUẤT GIÀY KHẢI HÒAN	0	5,166,800
25	CÔNG TY CỔ PHẦN TEX-GIANG	15,933,000	0
26	CÔNG TY LUẬT TNHH GRUNKORN & PARTNER	11,371,747	0
27	CÔNG TY TNHH AN VẾT	3,850,180	0
28	CÔNG TY TNHH CÔNG NGHIỆP SHENG FANG	1,765,000	0
29	CÔNG TY TNHH CUỜNG THNH		22,334,000
30	CÔNG TY TNHH DÂY SỢI RỒNG Á CHÂU	1,233,600	0
31	CÔNG TY TNHH FREEWELL (VIỆT NAM)	3,185,400	0
32	CÔNG TY TNHH GRANDOCEAN	2,913,571	0
33	CÔNG TY TNHH HSIAN TAI	11,000	0
34	CÔNG TY TNHH MAY PHÚ THNH	0	4,129,000
35	CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DANH THẠNH	0	4,466,800
36	CÔNG TY TNHH MTV SX-TM HÙNG ĐẠT	0	3,634,282
37	CÔNG TY TNHH ĐÓNG GÓI & BUỘC HÀNG HÓA BIỂN XANH	0	3,130,500
38	CÔNG TY TNHH PHÁT TRIỂN CHĂN NUÔI CỬU LONG	0	4,822,000
39	CÔNG TY TNHH PHÁT TRIỂN ĐẦU TƯ VIỆT PHÚ	0	8,329,320
40	CÔNG TY TNHH PLANTATION GROWN TIMBERS (VIỆT NAM)	0	4,796,800
41	CÔNG TY TNHH SAO VÀNG	5,062,280	0
42	CÔNG TY TNHH SẢN XUẤT THƯƠNG MẠI VÀ DV LÊ TRẦN	0	1,120,800
43	CÔNG TY TNHH SX TM DV MY HÂN	0	28,172,000
44	CÔNG TY TNHH TELLBE VIỆT NAM	16,943,000	10,122,000
45	CÔNG TY TNHH TETSUGEN VN	0	3,220,354
46	CÔNG TY TNHH THƯƠNG MẠI DỊCH VỤ VẬN TẢI AN KHANG	4,312,500	0
47	CÔNG TY TNHH THƯƠNG MẠI DV VẬN TẢI AN KHANG	0	560,400
48	CÔNG TY TNHH THƯƠNG MẠI VIÊN DƯƠNG	1,292,924	40,651,556
49	CÔNG TY TNHH TIẾP VẬN VÀ VẬN CHUYỂN BY-ME	0	7,812,800
50	CÔNG TY TNHH TM & SX NỆM MOUSSE LIÊN Á	0	5,598,351
51	CÔNG TY TNHH TMDV GIAO NHẬN HÀNG HẢI TRẦN CHÂU	10,366,853	0
52	CÔNG TY TNHH TMDV GIAO NHẬN HÀNG HẢI TRẦN CHÂU	0	8,797,499
53	CÔNG TY TNHH VĨ PHONG	0	3,457,800
54	CÔNG TY TNHH WUS TECH (VIET NAM)	4,297,800	0
55	CÔNG TY TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN YOUNGTEX VINA	2,804,280	0
56	CÔNG TY TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN YOUNGTEX VINA	0	1,984,300
57	CONG TY CO PHAN HANG HAI SAI GON	6,000,000	6,000,000
58	CONG TY CO PHAN KHO VAN TAN CANG	59,676,650	0
59	CONG TY CO PHAN KHO VAN TAN CANG	0	330,671,550
60	CONG TY CO PHAN MY DINH	0	31,363,887
61	CONG TY CO PHAN SDB VIET NAM	61,453,048	0
62	CONG TY CO PHAN SDB VIET NAM	0	59,611,652
63	CONG TY TNHH HONG TRIEN	0	18,193,160
64	CONG TY TNHH MTV LORENZ VA CONG SU (VN)	0	6,977,426
65	CONG TY TNHH QUOC TE DUC & VIET	5,316,930	0
66	CONG TY TNHH QUOC TE DUC & VIET	0	5,639,170

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

67	CTY CO PHAN GIAO NHAN KHO VAN HANG HAI	26,334,855	0
68	CTY CO PHAN GIAO NHAN KHO VAN HANG HAI	0	27,611,292
69	CTY CỔ PHẦN ĐẠI ĐỒNG TIẾN	3,635,000	0
70	CTY CP MAY MINH HOANG	18,016,600	0
71	CTY CP MAY MINH HOANG	0	5,604,060
72	CTY CP TNHH POU YUEN VN	0	8,169,400
73	CTY HANSAE VIET NAM	0	3,904,040
74	CTY LIÊN DOANH BIO-PHARMACHEMIE	0	4,032,420
75	CTY PUNGKOOK SAIGON II	0	19,981,700
76	CTY TNHH DV KT DAU KHI BIEN PVD	304,159,029	473,961,954
77	CTY TNHH HỆ THỐNG THÔNG TIN FPT	0	900,000
78	CTY TNHH HON CHUAN VIET NAM	0	900,000
79	CTY TNHH JOON SÀI GÒN	0	2,381,480
80	CTY TNHH KINGMAKER VIỆT NAM FOOTWEAR	7,176,750	0
81	CTY TNHH MTV PROMINENT DOSIERTECHNIK(VIỆT NAM)	52,143,039	4,975,300
82	CTY TNHH SAN XUAT NAM HOA	0	8,584,400
83	CTY TNHH SOUL GEAR VINA	4,874,000	0
84	CTY TNHH THE ULTIMATE UMBRELLA CHẤ U Á	6,356,000	0
85	CTY TNHH TM DV XUONG LOI	0	57,252,400
86	CTY TNHH TM&DV QUOC TE TINH TUY	4,211,212	3,511,241
87	CTY TNHH TMI & DV KY THUAT THIET BI Y TE DOAN GIA	0	15,947,900
88	CTY TNHH TUAN DAT	0	4,406,211
89	CTY VTB CONTAINER VINALINES-CN TCT HH VN	0	797,209,034
90	KIM JONG DAE	0	46,178,682
91	OCEAN ELEVEN SHIPPING CORP.	1,538,476,740	0
92	THU HO SGEXPRESS (HD CHUA THU TIEN)	0	174,520,098
93	TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN MAY VIỆT TIẾN	7,434,600	13,611,420
94	TT TTDD VIETNAMOBILE-CN CTY CP VIEN THONG HA NOI	0	2,700,000
95	PHAI THU CNHP	23,391,000	23,391,000
Cộng		2,418,135,971	2,511,123,412

4. Trả trước cho người bán

	Số cuối năm	Số đầu năm	
1	CTY TNHH KIEM TOAN VA TU VAN A & C	13,500,000	16,500,000
2	CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN BẤT ĐỘNG SẢN SÀI GÒN	25,000,000	25,000,000
Cộng		38,500,000	41,500,000

5. Các khoản phải thu khác

	Số cuối năm	Số đầu năm	
1.	Phải thu khác (HCM)	37,068,055	4,836,985,976
2.	Phải thu khác (HP)	5,231,778,873	2,897,079,109
Cộng		5,268,846,928	7,734,065,085

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**6. Chi phí trả trước ngắn hạn**

	Số đầu năm	Tăng trong năm	Kết chuyển vào chi phí SXKD trong năm	Kết chuyển giảm khác	Số cuối năm
1. PHI BAO HIEM TAU DREAM	210,657,892	2,135,989,628	2,118,418,396	-	228,229,124
2. PHI BAO HIEM TAU GLORY	0	2,891,750,183	2,891,750,183	-	0
3. PHI BAO HIEM TAU PRIDE	0	2,241,652,075	2,241,652,075	-	0
Cộng	210,657,892	7,269,391,886	7,251,820,654	0	228,229,124

7. Tài sản ngắn hạn khác

	Số cuối năm	Số đầu năm
Tạm ứng (HCM)	1,473,683,302	1,180,077,591
Cộng	1,473,683,302	1,180,077,591

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

NHÓM TSCĐ/CHỈ TIÊU	NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC	MÁY MÓC THIẾT BỊ	PHƯƠNG TIỆN VẬN TẢI TRUYỀN DẪN	THIẾT BỊ DỤNG CỤ QUẢN LÝ	TỔNG CỘNG
I/ NGUYÊN GIÁ TSCĐ					
1/ Số dư đầu kỳ	21,851,663,971	2,166,715,362	527,944,913,370	238,955,390	552,202,248,093
2/ Số tăng trong kỳ	0	0	767,941,818	0	767,941,818
3/ Số giảm trong kỳ	0	0	2,114,208,745	0	2,114,208,745
4/ Số cuối kỳ	21,851,663,971	2,166,715,362	526,598,646,443	238,955,390	550,855,981,166
II/ GIÁ TRỊ ĐÃ HAO MÒN					
1/ Đầu kỳ	8,829,665,931	1,045,696,341	216,937,174,631	200,773,578	227,013,310,481
2/ Tăng trong kỳ	1,014,086,028	269,979,108	35,222,408,136	7,636,368	36,514,109,640
3/ Giảm trong kỳ	0	0	2,076,042,498	0	2,076,042,498
4/ Số cuối kỳ	9,843,751,959	1,315,675,449	250,083,540,269	208,409,946	261,451,377,623
III/ GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
1/ Đầu kỳ	13,021,998,040	1,121,019,021	311,007,738,739	38,181,812	325,188,937,612
2/ Cuối kỳ	12,007,912,012	851,039,913	276,515,106,174	30,545,444	289,404,603,543

Lý do tăng giảm :

- 1/ Nguyên giá TSCĐ: - Giảm do thanh lý
2/ Giá trị hao mòn TSCĐ: - Tăng do trích khấu hao, giảm do thanh lý

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**9. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

CHỈ TIÊU/NHÓM TSCĐ	QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT	PHẦN MỀM KẾ TOÁN	PHẦN MỀM QUẢN LÝ NS,TL	TỔNG CỘNG
I/ NGUYÊN GIÁ TSCĐ				
1/ Số dư đầu kỳ	9,566,530,785	59,711,000	38,818,900	9,665,060,685
2/ Số tăng trong kỳ	0	0	0	0
3/ Số giảm trong kỳ	0	0	0	0
4/ Số dư cuối kỳ	9,566,530,785	59,711,000	38,818,900	9,665,060,685
II/ GIÁ TRỊ ĐÃ HAO MÒN				
1/ Đầu kỳ	1,612,137,527	59,711,000	18,115,496	1,689,964,023
2/ Tăng trong kỳ	212,589,564	0	7,763,784	220,353,348
3/ Giảm trong kỳ	0	0	0	0
4/ Số cuối kỳ	1,824,727,091	59,711,000	25,879,280	1,910,317,371
III/ GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
1/ Đầu kỳ	7,954,393,258	0	20,703,404	7,975,096,662
2/ Cuối kỳ	7,741,803,694	0	12,939,620	7,754,743,314

Lý do tăng giảm :

- 1/ Nguyên giá TSCĐ : - Tăng do mua mới
2/ Giá trị hao mòn TSCĐ : - Tăng do trích khấu hao

10. Tăng, giảm Bất động sản đầu tư

NHÓM TSCĐ/CHỈ TIÊU	QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT				TỔNG CỘNG
I/ NGUYÊN GIÁ TSCĐ					
1/ Số dư đầu kỳ	29,019,583,102	0	0	0	29,019,583,102
2/ Số tăng trong kỳ	0	0	0	0	0
3/ Số giảm trong kỳ	0	0	0	0	0
4/ Số cuối kỳ	29,019,583,102	0	0	0	29,019,583,102
II/ GIÁ TRỊ ĐÃ HAO MÒN					
1/ Đầu kỳ	2,466,664,572	0	0	0	2,466,664,572
2/ Tăng trong kỳ	580,391,664	0	0	0	580,391,664

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

3/ Giảm trong kỳ	0	0	0	0	0
4/ Số cuối kỳ	3,047,056,236	0	0	0	3,047,056,236
III/ GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
1/ Đầu kỳ	26,552,918,530	0	0	0	26,552,918,530
2/ Cuối kỳ	25,972,526,866	0	0	0	25,972,526,866

Lý do tăng giảm :

1/ Nguyên giá TSCĐ :

2/ Giá trị hao mòn TSCĐ : - Tăng do trích khấu hao

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí xây dựng cơ bản DD khu phức hợp 307 HTP	0	750,000,000
Cộng (241)	0	750,000,000

12. Đầu tư dài hạn khác

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Đầu tư cổ phiếu – Công ty cổ phần Hàng hải Hà Nội	0	70,000
Đầu tư dài hạn khác	750,000,000	750,000,000
<i>Quỹ hỗ trợ đầu tư quốc gia</i>	<i>100,000,000</i>	<i>100,000,000</i>
<i>Công ty cổ phần thương mại Hàng hải Hải Phòng</i>	<i>150,000,000</i>	<i>150,000,000</i>
<i>Công ty cổ phần Vinalines Logistics Việt Nam</i>	<i>500,000,000</i>	<i>500,000,000</i>
Cộng (228)	750,000,000	750,070,000

13. Chi phí trả trước dài hạn

	Số đầu năm	Tăng trong năm	Kết chuyển vào chi phí SXKD trong năm	Kết chuyển giảm khác	Số cuối năm
1. Chi phí sửa chữa lớn tàu Glory T2/2014	0	10,359,682,783	3,357,476,403	0	7,002,206,380
2. Chi phí sửa chữa lớn tàu Pride T3/2014	0	7,600,258,176	3,070,825,047	0	4,529,433,129
3. Chi phí sửa chữa lớn tàu Pride T3/2011	716,058,618	0	716,058,618	0	0
4. Chi phí sửa chữa lớn tàu Glory T3/2012	1,614,283,390	0	1,614,283,390	0	0
5. Chi phí sửa chữa lớn tàu Dream T4/2013	4,462,054,877	0	3,346,541,160	0	1,115,513,717
Cộng (242)	6,792,396,885	17,959,940,959	12,105,184,618	0	12,647,153,226

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**14. Tài sản dài hạn khác**

	Số cuối năm	Số đầu năm
1. KY QUY SU DUNG THONG TIN HAG SGP.TELECOM	10,687,500	10,542,500
2. LANH SU QUAN PANAMA TAI VIET NAM	10,687,500	10,542,500
Cộng (244)	21,375,000	21,085,000

15. Vay và nợ ngắn hạn

	Số cuối năm	Số đầu năm
Vay dài hạn đến hạn trả		
1. TAU VSG DREAM	139,489,616,250	60,159,975,020
2. TAU VSG GLORY	107,853,547,500	60,031,124,585
3. TAU VSG PRIDE	104,085,562,500	45,192,682,345
Cộng (315)	351,428,726,250	165,383,781,950

16. Phải trả người bán (Có TK 331)

	Số cuối năm	Số đầu năm
1 CTY TNHH TKXD & QLDA VUONG NGUYEN	15,245,150	15,245,150
2 CÔNG TY TNHH HEMPEL VIỆT NAM	150,987,700	0
3 CTY TNHH MTV PHÁT TIẾN PHÁT	10,100,000	0
4 *SHELL MARINE PRODUCTS LIMITED	476,235,000	0
5 CÔNG TY TNHH BỆNH VIỆN ĐA KHOA VẠN HẠNH	19,950,000	0
6 CÔNG TY CP HỢP TÁC LAO ĐỘNG VỚI NƯỚC NGOÀI	26,344,113	0
7 VLK MARINE CORPORATION	261,843,323	0
8 CÔNG TY CỔ PHẦN XNK CUNG ỨNG VẬT TƯ HÀNG HẢI	69,184,500	0
9 CTY SHELL VIET NAM TNHH	127,031,245	0
10 CTY TNHH TM&DV KT DIEN-DT H.HAI-MARITECH	3,300,000	0
11 *CTY CP DIEN TU HANG HAI	81,906,000	0
12 SEGERO MARINE CO.,LTD	62,638,583	0
13 CTY TNHH ĐẦU TƯ & THƯƠNG MẠI DUONG MANH	36,000,000	5,000,000
14 CTY TNHH TM-DV&XD VINH THỊNH ĐẠT	5,500,000	5,500,000
15 CUA HANG LD XANG DAU HOANG NGUYEN-276	6,776,000	27,468,000
16 CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẸP NHƯ MỚI	300,000	300,000
Cộng	1,353,341,614	53,513,150

17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	Số cuối năm
Thuế GTGT hàng bán nội địa	76,504,712	160,450,006	236,954,718	0
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	0	0	0
Thuế xuất, nhập khẩu	0	0	0	0

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

Thuế thu nhập doanh nghiệp	(78,934,182)	0	0	(78,934,182)
Thuế thu nhập cá nhân	8,667,352	32,441,332	36,553,904	4,554,780
Thuế môn bài	0	4,000,000	4,000,000	0
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0	551,799,006	551,799,006	0
Các loại thuế khác	64,065,869	480,937,094	491,478,122	53,524,841
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0	0	0	0
Cộng	70,303,751	1,230,627,438	1,321,785,750	(20,854,561)

- Thuế giá trị gia tăng**

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất thuế giá trị gia tăng cho từng loại dịch vụ như sau:

Dịch vụ cung cấp cho các doanh nghiệp trong khu chế xuất và dịch vụ cho thuê tàu vận tải quốc tế :	0%
Bốc xếp, lưu kho bãi, giao nhận, cho thuê văn phòng và dịch vụ khác :	10%

- Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong năm được dự tính như sau:

	Năm nay	Năm trước
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(76,445,361,309)	(70,417,415,488)
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:		
- Các khoản điều chỉnh tăng	503,888,046	713,125,348
- Các khoản điều chỉnh giảm	(89,350,496)	(148,603,881)
Tổng thu nhập chịu thuế	(76,030,823,759)	(69,852,894,021)
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	22%	25%
Điều chỉnh thuế TNDN phải nộp của các năm trước	0	53,921,603
Thuế TNDN phải nộp	0	53,921,603

18. Các khoản phải trả, phải nộp khác

	Số cuối năm	Số đầu năm
1 * TRẦN QUÝ QUỲNH - TV	1,735,091	0
2 *DOAN VAN TAN-TVGK	0	13,912,300
3 *HOÀNG CHÂU LINH - THUYỀN TRƯỜNG GLORY	0	66,445,356
4 *LE HOAI GIANG - TT TAU GLORY	0	14,958,249
5 *NGUYEN VAN HUNG-TVGK	0	7,154,692
6 *NGUYEN VAN LANG-TVGK	17,133,293	7,599,335

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

7	*SANLIM/SOTRANS TFT	58,992,000	58,992,000
8	*TRẦN MẠNH THẮNG-T.TRƯỜNG GLORY	0	41,278,178
9	*VU ANH NGỌC - THUYỀN VIÊN	10,342,742	0
10	BUI VAN TRINH	36,549,870	36,549,870
11	CO DONG NGUYEN QUANG THUYEN MS : 134	19,080,000	19,080,000
12	CO DONG VAN PHUONG MY MS : 330	5,080,000	5,080,000
13	CO TUC 2007 PHAI TRA TỔNG CTY HÀNG HẢI VN	1,336,000,000	1,336,000,000
14	CO TUC 2008 PHAI TRA TỔNG CÔNG TY HÀNG HẢI VN	3,314,000,000	3,314,000,000
15	CONG TY CP CUNG UNG HANG HAI DAI DUONG	0	6,257,850
16	DOAN PHI CONG DOAN	38,626,075	29,869,184
17	DOAN VAN DU - TV MMS	3,144,194	0
18	DUONG QUOC TRUNG-TVGK	20,942,458	0
19	HOANG DINH HUY - TV VTD	27,513,500	27,513,500
20	LÂM VĂN TRƯỜNG-TVGK	7,451,051	0
21	LE XUAN HAO - TV VINALINES HP TAU GLORY	0	8,578,018
22	LÊ THANH NGHI - TV	34,358,333	34,358,333
23	ĐÀO VĂN NGHIÊM-TVGK	3,015,336	10,111,835
24	NGUYỄN MẠNH TRƯỜNG-TVGK	7,451,051	0
25	NGUYEN VAN LANH - TV VNL HP	0	7,596,484
26	NGUYEN PHU DUC - TV MMS	14,479,838	0
27	NGUYEN TIEN DONG - TV VNLHP	0	20,541,093
28	NGUYEN VAN HOA - TV GLORY	19,440,975	19,440,975
29	NGUYEN VAN THANH - TV MMS	14,479,839	0
30	OCEAN ELEVEN SHIPPING CORP.	21,375,000	0
31	PHẠM HUỲNH LÂM	4,011,765	5,386,835
32	PHẠM THANH TUẤN-TV	0	415,194
33	PHẢI TRẢ NH HÀNG HẢI LAI VAY MUA TAU VSG DREAM	19,525,242,341	12,825,001,432
34	PHẢI TRẢ NH HÀNG HẢI LAI VAY MUA TAU VSG GLORY	17,407,513,575	11,406,984,578
35	PHẢI TRẢ NH HÀNG HẢI LAI VAY MUA TAU VSG PRIDE	13,617,535,196	9,106,044,103
36	SG EXPRESS	576,373,841	528,149,942
37	THU HO SGEXPRESS (H.DON CHUA THU TIEN)	163,091,236	500,045,673
38	THU TIỀN ỦNG HỘ CỦA CBNV	11,055,477	0
39	THUE TNCN THUONG XUYEN	30,476,135	4,561,726
40	TO THANG-TVGK	4,365,336	6,993,979
41	TRẦN ĐÌNH NHU-TCGK	0	7,536,835
42	TRAN MINH NGOC - TV	63,560,927	63,560,927
43	TRAN VAN THANH - TV OMCO	5,883,871	5,883,871

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

44	TRINH VAN QUYEN - TV ILCHP	78,298,387	0
45	TRƯƠNG VĂN CHUNG-T.TR	86,493,218	0
46	VU HONG THANG - TV OMCO	14,709,677	14,709,677
47	PHAI TRA KHAC – CNHP	649,605,469	664,861,705
48	PHAI TRA KHAC – CNHP (3386)	3,959,000,000	1,806,908,400
49	PHAI TRA KHAC (C1388)	2,650,345	18,460,356
50	KINH PHI CONG DOAN	46,543,238	51,946,111
51	BHXH, YT	13,375,633	12,329,921
52	BHTN	6,248,864	1,500,824
	Cộng	61,277,225,177	42,116,599,341

19. Vay và nợ dài hạn (Bao gồm cả vay dài hạn đến hạn trả) :

	Số cuối năm	Số đầu năm
Kỳ thanh toán vay dài hạn		
Từ 1 năm trở xuống	351,428,726,250	165,383,781,950
Trên 1 năm đến 5 năm	71,510,490,000	257,826,536,600
Tổng nợ	422,939,216,250	423,210,318,550

Khoản vay trên là vay Ngân hàng TMCP Hàng Hải để mua tàu. Khoản vay này được đảm bảo bằng việc thế chấp tài sản hình thành từ vốn vay. Cụ thể:

- Hợp đồng vay số 02/07/HCM ngày 13/11/2007: Vay mua tàu Lucent Ace (Dream) với số tiền là 8,42 triệu USD.
- Hợp đồng vay số 01/07/HCM ngày 12/9/2007: Vay để mua tàu và tàu Asean Energy (Pride) với số tiền là 6,3 triệu USD.
- Hợp đồng vay số 03/08/HCM ngày 3/4/2008: Vay mua tàu Apollo Dua (Glory) với số tiền là 10 triệu USD.

Cả 3 hợp đồng vay đều có thời hạn vay là 96 tháng, ân hạn 6 tháng, thời hạn trả nợ trong 30 kỳ, mỗi kỳ là 1 kỳ với số tiền cho Hợp đồng số 01 là 210.000 USD, Hợp đồng số 02 là 280.667 USD và Hợp đồng số 03 là 266.640 USD. Lãi suất Sibor 6 tháng + 2,3% nhưng không thấp hơn 6%/năm cho hai hợp đồng số 01 và số 02 và 8.18%/năm cho 6 tháng đầu kể từ ngày giải ngân, từ tháng thứ 7 trở đi bằng lãi suất huy động USD của ngân hàng + 2,3% cho hợp đồng số 03.

20. Vốn đầu tư của chủ sở hữu**Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Số cuối năm	Số đầu năm
Vốn đầu tư của Nhà nước	33,140,000,000	33,140,000,000
Vốn góp của các cổ đông khác	77,300,000,000	77,300,000,000
Thặng dư vốn cổ phần	48,049,615,000	48,049,615,000
Cộng	158,489,615,000	158,489,615,000

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

21. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	Số đầu năm	Tăng trong năm	Chi trong năm	Số cuối năm
Quỹ khen thưởng	22,417,653	0	22,417,653	0
Quỹ phúc lợi	169,941,524	0	27,431,991	142,509,533
Cộng	192,359,177	0	49,849,644	142,509,533

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Doanh thu

	Năm nay	Năm trước
Tổng doanh thu	69,072,785,089	72,456,794,306
Cho thuê tàu	53,251,021,241	55,543,655,895
Bốc xếp	3,289,408,500	4,128,749,000
Lưu kho bãi	4,986,636,191	4,534,230,894
Sửa chữa cơ khí	0	724,735,485
Xuất khẩu lao động	1,269,364,125	1,528,154,750
Doanh thu đại lý giao nhận	173,258,180	171,261,816
Doanh thu cho thuê văn phòng	3,782,401,118	3,832,602,017
Doanh thu dịch vụ khác	1,440,771,973	1,298,411,651
Doanh thu CNHP	879,923,761	694,992,798
Doanh thu thuần	69,072,785,089	72,456,794,306

2. Giá vốn hàng bán

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên vật liệu	6,038,858,074	6,268,403,338
Chi phí nhân công	14,436,729,736	15,376,633,879
Chi phí khấu hao tài sản cố định	37,103,444,177	37,350,467,196
Chi phí dịch vụ mua ngoài	17,164,411,601	36,714,693,157
Cộng	98,599,857,787	95,710,197,570

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi ngân hàng	17,991,965	55,977,557
Lãi (lỗ) chênh lệch tỷ giá	95,814,379	359,978,156
Thu khác	251,226,710	0
Cổ tức	75,000,000	0
Cộng	440,033,054	415,955,713

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**4. Chi phí tài chính**

	Năm nay	Năm trước
Lãi vay ngân hàng	22,580,436,218	22,807,951,273
Lỗ chênh lệch TG	20,190,164,652	19,721,231,314
Cộng	42,770,600,870	42,529,182,587

5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Năm nay	Năm trước
Tiền lương, tiền công	1,787,282,363	1,611,913,104
BHXH; BHYT; KPCĐ	235,397,411	232,836,039
Tiền ăn trưa, ăn ca	134,528,770	139,441,752
Chi phí vật liệu quản lý	29,644,545	7,432,480
Chi phí đồ dùng văn phòng	101,690,596	127,793,841
Chi phí khấu hao TCSĐ	221,570,401	230,642,097
Thuế, phí, lệ phí	128,214,951	177,051,509
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,453,577,247	1,302,522,849
Chi phí hội nghị, tiếp khách	202,074,555	222,715,766
Chi phí thông tin liên lạc	105,141,569	109,821,676
Chi phí khác	1,562,374,272	805,568,015
Cộng	5,961,496,680	4,967,739,128

6. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
Thu thanh lý TS, CCDC	1,672,206,032	909,091
Thu khác	0	156,832,953
Cộng	1,672,206,032	157,742,044

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC****1. Giao dịch các bên liên quan***Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan*

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt như sau:

	Năm nay	Năm trước
Tiền lương	1,199,144,923	1,033,376,062
Phụ cấp	192,000,000	192,000,000
	1,391,144,923	1,225,376,062

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

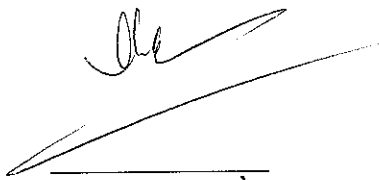
BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

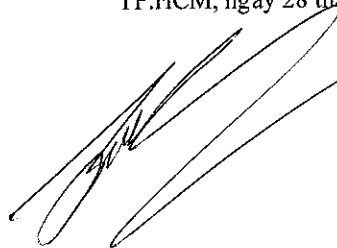
Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**2. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty :**

CHỈ TIÊU	Đơn vị	Năm nay	Năm trước
1. Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn :			
1.1 Cơ cấu tài sản :			
- Tài sản ngắn hạn / Tổng số tài sản	%	5.68	8.10
- Tài sản dài hạn / Tổng số tài sản	%	94.32	91.90
1.2 Cơ cấu nguồn vốn			
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn (%)	%	138.31	118.59
- Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn (%)	%	-38.31	-18.59
2. Khả năng thanh toán :			
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0.72	0.84
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0.05	0.15
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.01	0.07
3. Tỷ suất sinh lời :			
3.1 Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	%	-110.67	-98.35
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	%	-110.67	-98.35
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	-21.42	-17.72
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	-21.42	-17.72
3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu	%		

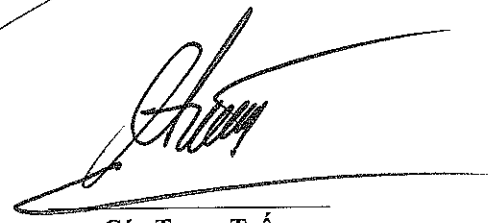
TP.HCM, ngày 28 tháng 01 năm 2015



Phạm Thị Thu Hằng
Người lập biểu



Nguyễn Thượng Bằng
Kế toán trưởng



Cáp Trọng Tuấn
Tổng Giám đốc

