

CTY CỔ PHẦN HƯNG ĐẠO CONTAINER

----oOo----

62 NGUYỄN CỬU VÂN, P17 QUẬN BÌNH THẠNH TP HỒ CHÍ MINH
MST 0301411035

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4/2016

BỘ BÁO CÁO TÀI CHÍNH BAO GỒM

- 1- Bảng cân đối kế toán
- 2- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
- 3- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- 4- Thuyết minh báo cáo tài chính
- 5- Giải trình chênh lệch tăng giảm 10%

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Dạng đầy đủ)

QUÝ 4/2016

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2016	Số đầu kỳ 01/01/2016
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		253,027,637,415	306,656,244,785
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		8,075,538,289	4,327,163,962
1. Tiền	111	V.01	8,075,538,289	4,327,163,962
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		159,053,290,690	87,016,133,236
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		138,052,865,556	83,693,401,229
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4,353,824,073	713,358,821
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.03	7,099,626,387	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		12,323,916,305	5,156,085,792
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-2,776,941,631	(2,546,712,606)
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho :	140		82,977,528,548	212,584,648,662
1. Hàng tồn kho	141	V.04	82,977,528,548	212,584,648,662
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,921,279,886	2,728,298,925
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		9,462,030	19,113,611
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,911,801,033	2,709,168,490
3. Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước	153	V.05	16,824	16,824
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200= 210+220+240+250+260)	200		39,807,742,450	44,244,410,252
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210		-	1,419,774,356
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	207,913,356
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213	V.06	-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.07	-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	1,211,861,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		38,758,875,190	41,867,063,851
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	23,159,587,469	24,104,025,598
- Nguyên giá	222		59,359,269,099	63,488,290,280
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(36,199,681,630)	(39,384,264,682)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	9,278,976,518	11,183,317,326
- Nguyên giá	225		17,946,521,302	17,946,521,302
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(8,667,544,784)	(6,763,203,976)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	6,320,311,203	6,579,720,927
- Nguyên giá	228		9,191,169,335	9,191,169,335
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,870,858,132)	(2,611,448,408)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	-	-

- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.12	-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.13	500,000,000	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		500,000,000	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260	V.14	548,867,260	957,572,045
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		548,867,260	957,572,045
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100 + 200)	270		292,835,379,864	350,900,655,037
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2016	Số đầu kỳ 01/01/2016
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		206,507,418,784	236,430,248,029
I. Nợ ngắn hạn :	310		190,892,418,784	221,166,048,029
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		70,879,779,997	103,691,794,775
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		5,057,346,965	975,056,299
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	26,551,068,372	17,088,083,486
4. Phải trả người lao động	314		817,377,473	2,454,137,056
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	4,816,529	852,135
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.18	-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		8,391,243,940	15,066,002,243
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		77,927,861,015	80,627,197,542
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1,262,924,493	1,262,924,493
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		15,615,000,000	15,264,200,000
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	V.19	-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.20	-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.21	15,615,000,000	15,264,200,000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-

10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		86,327,961,080	114,470,407,008
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	86,327,961,080	114,470,407,008
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		130,837,663,658	149,598,790,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		9,468,982,448	9,468,982,448
4. Vốn khác của chủ sở hữu	413		19,083,166,875	322,040,533
5. Cổ phiếu quỹ	414		(1,343,970,000)	(1,343,970,000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	417		1,974,766,957	1,974,766,957
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		-	-
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(73,692,648,858)	(45,550,202,930)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(35,151,225,080)	(46,891,724,743)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(38,541,423,778)	1,341,521,813
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		292,835,379,864	350,900,655,037

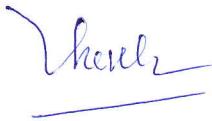
0

Ngày 15 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Trần Thị Thu Hà

Trần Thị Thu Hà

Dương Công Phùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4/2016

Đvt: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
			Q4/2016	Q4/2015	Đến 31/12/2016	Đến 31/12/2015
1	2	3	4	5	6	8
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		99,229,564,840	52,426,575,448	183,407,609,652	226,915,505,439
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	2,281,818	-	2,281,818
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		99,229,564,840	52,424,293,630	183,407,609,652	226,913,223,621
4. Giá vốn hàng bán	11		134,715,382,280	38,159,690,894	199,978,504,295	191,707,010,812
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		(35,485,817,440)	14,264,602,736	(16,570,894,643)	35,206,212,809
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		265,632	7,020,949,942	10,981,003	7,024,910,482
7. Chi phí tài chính	22		1,068,130,369	3,528,637,590	8,649,026,850	12,413,025,354
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,030,818,799	3,358,494,039	8,504,043,534	12,413,025,354
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25		214,108,180	1,049,665,600	1,126,591,870	5,221,190,723
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1,682,566,139	2,322,962,316	8,341,971,567	13,986,407,267
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)+24-(25+26)}	30		(38,450,356,496)	14,384,287,172	(34,677,503,927)	10,610,499,947
12. Thu nhập khác	31		455,414,859	4,040,643,941	1,607,247,775	14,989,865,059
13. Chi phí khác	32		546,482,140	5,786,320,917	1,417,881,384	23,635,526,961
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(91,067,281)	(1,745,676,976)	189,366,391	(8,645,661,902)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(38,541,423,777)	12,638,610,196	(34,488,137,536)	1,964,838,045
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(38,541,423,777)	12,638,610,196	(34,488,137,536)	1,964,838,045
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập biểu



Trần Thị Thu Hà

Kế toán trưởng



Trần Thị Thu Hà

Ngày 15 tháng 01 năm 2017

Giám đốc




Dương Công Phùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Dạng đầy đủ)
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 4/2016

Đvt: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
			Đến 31/12/2016	Đến 31/12/2015
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(38,541,423,778)	12,638,610,196
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		1,499,588,663	114,083,481
- Các khoản dự phòng	03		1,616,403,006	1,038,086,277
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		6,224,182	126,794,541
- Chi phí lãi vay	06		1,068,130,369	3,502,222,999
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu	08		(34,351,077,558)	17,419,797,494
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		12,852,318,705	1,311,590,744
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(60,368,883,181)	(499,569,593)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập	11		32,993,126,651	(13,714,407,607)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		23,802,231	27,095,138
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	(3,495,615,940)
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1,068,130,369)	(6,607,059)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	3,370,783,412
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		43,678,374,062	(13,517,669,875)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1,143,044,092)	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(7,383,513,551)	(9,104,603,286)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				0
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn kh	21		(1,064,000,000)	(1,083,090,910)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn k	22		-	3,178,045,455
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		11,677	7,020,119,666
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1,063,988,323)	9,115,074,211
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của d	32		-	-

3. Tiền thu từ đi vay	33		3,212,873,583	8,256,947,424
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(3,092,435,350)	(11,810,748,578)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		120,438,233	(3,553,801,154)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(8,327,063,641)	(3,543,330,229)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		16,402,601,930	7,861,797,849
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		8,075,538,289	4,318,467,620

Người lập biểu



Trần Thị Thu Hà

Kế toán trưởng



Trần Thị Thu Hà

Ngày 15 tháng 01 năm 2017

Giám đốc



Dương Công Phùng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý 4/2016

1- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1.1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty CP Hưng Đạo Container được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103000193 ngày 30 tháng 10 năm 2000 và Giấy chứng nhận đăng ký thay đổi lần 13 ngày 04 tháng 12 năm 2013 của Sở kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

1.3- Ngành nghề kinh doanh.

Hoạt động chính là: Mua bán container và vật tư phụ tùng, sản xuất container khô và lạnh, cho thuê kho bãi, cho thuê container và các dịch vụ đi kèm.

2- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.

Niên độ kế toán của công ty bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán: Đồng Việt Nam

3- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

3.1- Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chuẩn mực và chế độ kế toán Việt nam. Ban hành theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài Chính và các sửa đổi bổ sung được ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

3.2- Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán nhật ký chung

3.3- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Đơn vị tuân thủ Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam để soạn thảo và trình bày các báo cáo tài chính cho niên độ kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2016

4- Các chính sách kế toán áp dụng

4.1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tổng cộng tiền.

* Nguyên tắc xác định các khoản tổng cộng tiền

Tiền bao gồm tiền tại quỹ, tiền đang chuyển và các khoản ký gửi không kỳ hạn. Tổng cộng tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

* Nguyên tắc chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Các khoản mục tiền và công nợ có gốc ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng tiền hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày lập bảng cân đối kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh trong quá trình thanh toán hoặc chuyển đổi vào cuối niên độ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

4.2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

* Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho;

Hàng tồn kho được hạch toán theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hạch toán 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 thời điểm và trạng thái hiện tại.

Chi phí mua của hàng tồn kho bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho. Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách, phẩm chất được trừ khỏi chi phí mua.

*** Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ.**

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

*** Phương pháp hạch toán hàng tồn kho.**

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

4.3 Nguyên tắc ghi nhận các khoản thu thương mại và phải thu khác

*** Nguyên tắc ghi nhận**

Các khoản phải thu thương mại, phải thu khác được ghi nhận theo giá gốc thể hiện trên hóa đơn chứng từ, trừ các khoản dự phòng nợ phải thu khó đòi được tính vào thời điểm cuối niên độ tài chính.

*** Nguyên tắc dự phòng phải thu khó đòi**

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán hoặc các khoản nợ có bằng chứng chắc chắn là không thu được.

4.4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

*** Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá tài sản cố định hữu hình**

Tài sản cố định hữu hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định hữu hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng.

*** Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá tài sản cố định vô hình.**

Tài sản cố định vô hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng theo dự tính.

*** Phương pháp khấu hao**

Nguyên giá tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản. Tỷ lệ khấu hao áp dụng theo quy định tại Quyết định 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài Chính.

* Thời gian khấu hao ước tính cho một số nhóm tài sản như sau:

Tên tài sản	Năm sử dụng
Nhà cửa vật kiến trúc	05-30
Máy móc thiết bị	08-14
Phương tiện vận tải	06-10
Thiết bị dụng cụ quản lý	05-10
Tài sản cố định khác	05-10

4.5 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước chủ yếu là cộng cụ dụng cụ chờ kết chuyển, tiền lương tháng 13 và các chi phí phát sinh như bảo hiểm, chi phí quảng cáo, chi phí sửa chữa máy móc thiết bị, ... thời gian dự kiến phân bổ vào chi phí hoạt động kinh doanh ở các niên độ tài chính tiếp theo là 1-2 năm.

4.6 Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Nợ phải trả xác định nghĩa vụ hiện tại của doanh nghiệp khi doanh nghiệp nhận về một tài sản, tham gia một cam kết hoặc phát sinh các nghĩa vụ pháp lý.

4.7 Thuế thu nhập doanh nghiệp

Các khoản mục thuế phải nộp thể hiện trên báo cáo tài chính là tổng số thuế dự kiến phải nộp cho niên độ báo cáo. Các sai biệt giữa số thuế dự kiến và số thuế theo quyết toán (nếu có) sẽ được điều chỉnh ngay sau khi nhận được biên bản quyết toán thuế.

4.8 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu.

Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được. Trong hầu hết các trường hợp doanh thu được ghi nhận khi chuyển giao cho người mua phần lớn rủi ro và lợi ích kinh tế gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa.

4.9 Chính sách kế toán đối với chi phí lãi vay

Chi phí lãi vay được ghi nhận vào chi phí tài chính của niên độ

5- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán.

	(Đơn vị tính : Đồng)	
	Số cuối kỳ 31/12/2016	Số đầu năm 01/01/2016
5.1- Tiền		
- Tiền mặt và các khoản tương đương tiền	8,075,538,289	4,327,163,962
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	-	-
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	<u>8,075,538,289</u>	<u>4,327,163,962</u>
5.2- Các khoản phải thu ngắn hạn		
Phải thu ngắn hạn khác	12,323,916,305	5,156,085,792
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	138,052,865,556	83,693,401,229
Trà trước cho người bán ngắn hạn	4,353,824,073	713,358,821
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(2,776,941,631)	(2,546,712,606)
Phải thu về cho vay ngắn hạn		
Tài sản ngắn hạn khác		
Cộng	<u>151,953,664,303</u>	<u>87,016,133,236</u>
5.3- Hàng tồn kho		
Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	19,062,848,920	27,989,474,469
Công cụ, dụng cụ trong kho	40,036,945	24,696,587
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	319,010,296	783,471,281
Thành phẩm tồn kho	27,243,663,737	89,781,489,263
Hàng hoá tồn kho	36,311,968,651	94,005,517,062
Cộng	<u>82,977,528,548</u>	<u>212,584,648,662</u>
5.4 Chi phí trả trước ngắn hạn		
Chi phí trả trước ngắn hạn VP	-	-
Chi phí trả trước ngắn hạn Bình Dương	9,462,030	19,113,611
Chi phí trả trước ngắn hạn hải Phòng	-	-
Chi phí trả trước ngắn hạn Hà Nội	-	-
Chi phí trả trước ngắn hạn Đà Nẵng	-	-
Chi phí trả trước ngắn hạn Nha Trang	-	-
Cộng	<u>9,462,030</u>	<u>19,113,611</u>
5.5- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước		
- VP thuế GTGT còn được khấu trừ	2,783,908,003	2,581,275,460

- Bình Dương thuế GTGT còn được khấu trừ	-	-
- Hà Nội thuế GTGT còn được khấu trừ	-	-
- Hải Phòng thuế GTGT còn được khấu trừ	-	-
- Đà Nẵng thuế GTGT còn được khấu trừ	-	-
- Nha Trang thuế GTGT còn được khấu trừ	-	-
- CN Q4 thuế GTGT còn được khấu trừ	127,893,029	127,893,029
- VP thuế khác còn phải thu của nhà nước	16,824	16,824
Cộng	<u>2,911,817,857</u>	<u>2,709,185,314</u>

5.7- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện VT, TB truyền dẫn VND	Thiết bị, dụng cụ quản lý VND	Tài sản cố định khác VND	Tổng cộng VND
NGUYỄN GIÁ tại ngày 01/01/2016	22,887,438,583	14,599,918,939	11,944,138,597	-	14,056,794,162	63,488,290,282
Tăng trong năm	169,467,273	-	985,141,740	-	9,787,793,650	10,942,402,663
Mua sắm mới	169,467,273		831,410,627		9,787,793,650	10,788,671,550
Điều chuyển từ kho						-
Tăng do chuyển từ các CN	-	-	153,731,113			153,731,113
Giảm trong năm	-	-	5,550,529,774	-	9,520,894,073	15,071,423,847
Thanh lý, nhượng bán, chuyển sang HH, điều chuyển			5,550,529,774		9,520,894,073	15,071,423,847
Điều chuyển từ kho						
Tăng do chuyển từ các CN						
Tại ngày 31/12/2016	23,056,905,856	14,599,918,939	7,378,750,563	-	14,323,693,739	59,359,269,097
GT HAO MÒN LŨY KẾ tại ngày 01/01/2016	11,482,557,039	12,749,986,710	8,733,908,134	(0)	6,417,812,800	39,384,264,682
Tăng trong năm	550,185,587	340,237,260	1,156,984,502	-	1,562,432,514	3,609,839,863
Trích khấu hao	550,185,587	340,237,260	880,747,328		1,562,432,514	3,333,602,689
Tăng do chuyển từ các CN			276,237,174			276,237,174
Giảm trong năm	-	-	2,974,304,444	-	3,505,876,080	6,480,180,524
Thanh lý, nhượng bán,			2,974,304,444		3,505,876,080	6,480,180,524
Điều chuyển sang hàng tồn kho						
Điều chuyển từ chi nhánh						
Tại ngày 31/12/2016	12,032,742,626	13,090,223,970	6,916,588,192	(0)	4,474,369,234	36,513,924,022
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 01/01/2016	11,404,881,544	1,849,932,229	3,210,230,463	0	7,638,981,362	24,104,025,599
Tại ngày 31/12/2016	11,024,163,230	1,509,694,969	462,162,371	0	9,849,324,505	22,845,345,075

5.8- Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính

	Phương tiện VT, TB truyền dẫn VND	Tài sản cố định khác VND	Tổng cộng VND
Nguyên giá TSCĐ thuế tài chính			
Tại ngày 01/01/2016	1,362,854,545	16,583,666,757	17,946,521,302
Tăng trong năm	-	-	-
- Thuê tài chính trong năm			
- Tăng khác			
Giảm trong năm	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính			
- Giảm do điều chuyển TSCĐ TTC			
Tại ngày 31/12/2016	1,362,854,545	16,583,666,757	17,946,521,302
Giá trị hao mòn lũy kế			
Tại ngày 01/01/2016	533,735,372	6,229,468,604	6,763,203,976
Tăng trong năm	670,028,935	7,113,893,861	7,783,922,796
- Trích khấu hao	670,028,935	7,113,893,861	7,783,922,796
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính			
Giảm trong năm	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuế TC			
- Giảm do điều chuyển TSCĐ TTC			
Tại ngày 31/12/2016	1,203,764,307	13,343,362,465	14,547,126,772
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Tại ngày 01/01/2016	829,119,173	10,354,198,153	11,183,317,326
Tại ngày 31/12/2016	159,090,238	3,240,304,292	3,399,394,530

5.9- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	QSD đất CN Bình Dương VND	QSD đất CN Hà Nội VND	CN Hải Phòng VND	Tổng cộng VND
Nguyên giá tài sản cố định vô hình				
Tại ngày 01/01/2016	2,499,000,000	6,692,169,335		9,191,169,335
Tăng trong năm	-	-		-
<i>Chi phí thuê đất</i>	-			-
- Phân loại lại				-
- Lý do khác				-
Giảm trong năm	-	-		-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-		-
- Chuyển thành công cụ, dụng cụ	-	-		-
Tại ngày 31/12/2016	2,499,000,000	6,692,169,335	-	9,191,169,335
Giá trị hao mòn lũy kế				
Tại ngày 01/01/2016	1,200,908,333	1,410,540,078		2,611,448,411
Tăng trong năm	83,299,997	176,109,720		
- Trích khấu hao	83,299,997	176,109,720		
- Phân loại lại				-
- Lý do khác				-
Giảm trong năm	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Chuyển thành công cụ, dụng cụ				-
Tại ngày 31/12/2016	1,284,208,330	1,586,649,798	-	2,870,858,128
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Tại ngày 01/01/2016	1,298,091,667	5,281,629,257		6,579,720,924
Tại ngày 31/12/2016	1,214,791,670	5,105,519,537	-	6,320,311,207

5.10- Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối kỳ 31/12/2016	
Chi phí trả trước dài hạn - Văn phòng công ty	176,903,553	187,309,653
Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Đà Nẵng	-	-
Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Bình Dương	131,378,841	303,939,999
Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Nha Trang	-	-
Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Hải Phòng	240,584,866	435,187,481
Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Hà Nội	-	31,134,912
Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Q4	-	-

Cộng 548,867,260 957,572,045

5.11- Phải trả người bán

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- VP phải trả người bán	18,253,531,539	17,164,584,742
- Bình Dương phải trả người bán	38,883,203,998	65,940,649,444
- Hà Nội phải trả người bán	2,799,308,720	5,848,985,056
- Hải Phòng phải trả người bán	5,169,808,501	5,291,186,261
- Đà Nẵng phải trả người bán	3,142,705,999	6,804,968,122
- Quy Nhơn phải trả người bán	0	0
- Nha Trang phải trả người bán	2,631,221,240	2,641,421,151
Tổng Các Chi nhánh	Cộng <u><u>70,879,779,997</u></u>	<u><u>103,691,794,776</u></u>

5.12- Phải thu khác	Số cuối kỳ 31/12/2016	Số đầu năm 01/01/2016
Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế Việt Nam (vphcm)	-	-
Phải thu khác của HDBình dương	12,323,916,305	2,155,684,145
Phải thu khác của HDĐà Nẵng	-	-
Phải thu tạm ứng ở HCM	-	401,647
Phải thu khác của a Hùng tạm ứng HDQ4	-	3,000,000,000
Cộng	12,323,916,305	5,156,085,792

Các khoản vay ngắn hạn và nợ dài hạn đến hạn trả

5.13 Vay ngắn hạn	Số cuối kỳ 31/12/2016	Số đầu năm 01/01/2016
Ngân hàng Sài Gòn Công Thương	-	15,477,158,089
Ngân hàng TM CP HD Bank	51,765,000,000	35,370,033,120
Ngân hàng Indovina – CN Chợ Lớn	-	11,993,243,467
Ngân hàng TMCP Hàng Hải - CN Hà Nội	2,699,909,056	3,127,328,606
Ngân hàng VIETBANK	7,999,550,405	7,999,536,316
Ngân hàng Indovina – CN Hải Phòng	3,165,008,555	4,374,917,768
AGRIBANK - HCM vay	12,300,000,000	-
Ngân hàng SHB – CN Bình Duong	-	500,000,000
Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế Việt Nam	-	-
Cty CP CK VT TM Đại Hưng (sáp nhập)	-	-
Vay ngắn hạn đến hạn trả (HDB)	-	1,784,980,176
Cộng	77,929,468,016	80,627,197,542

5.14- Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước

	Số cuối kỳ 31/12/2016	Số đầu năm 01/01/2016
Thuế Giá trị gia tăng	677,750,662	7,504,353,173
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	3,842,943,432
Thuế Thu nhập cá nhân	-	1,113,407,077
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	273,711,000
Thuế khác	-	1,015,474,240
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	3,338,194,564
Cộng	677,750,662	17,088,083,486

5.15 Các khoản phải trả phải nộp khác

	Số cuối kỳ 31/12/2016	Số đầu năm 01/01/2016
Kinh phí công đoàn	-	455,947,799
Bảo hiểm xã hội	334,322,500	4,153,958,176
Bảo hiểm y tế	-	398,214,764
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	2,868,910,500
Các khoản phải trả, phải nộp khác	580,011,001	7,050,534,189
Doanh thu chưa thực hiện	-	-
Bảo hiểm thất nghiệp	-	138,436,815
Cộng	914,333,501	15,066,002,243

5.16 Vay dài hạn và nợ dài hạn

Vay trung dài hạn	Số cuối kỳ 31/12/2016	Số đầu năm 01/01/2016
--------------------------	----------------------------------	----------------------------------

Ngân hàng Phương Tây	15,615,000,000	15,264,200,000
Ngân hàng TM CP HD Bank - VP HCM	-	-
Ngân hàng Indovina – CN Hà Nội	-	-
Ngân hàng TMCP Hàng Hải - CN Hà Nội	-	-
Ngân hàng VPBANK - CN Hà Nội	-	-
Ngân hàng PGB - CN Nha Trang	-	-
Ngân hàng Techcombank – CN Hải Phòng	-	-
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội (SHB) - CN BDG	-	-
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội (SHB) - CN DAD	-	-
Cộng	15,615,000,000	15,264,200,000
Nợ dài hạn		
Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế Việt Nam		-
Ngân hàng PV Bank		-
Cộng		
TỔNG CỘNG	15,615,000,000	15,264,200,000

5.17- Vốn chủ sở hữu
a/- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quý đầu tư phát triển	Quý dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng			
Số dư đầu năm trước	149,598,790,000	9,468,982,448	322,040,533	-1,343,970,000	0	899,125,527	1,075,641,430	-46,891,724,743	113,128,885,195			
Lãi trong năm	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Bù đắp khoản tiền phạt thuế (***)												
Số dư cuối năm trước	149,598,790,000	9,468,982,448	322,040,533	-1,343,970,000	0	899,125,527	1,075,641,430	-45,550,202,930	114,470,407,008			
Lãi /lỗ quy 4 năm 2016	0	0	0	0	0	0	0	-38,541,423,778	-38,541,423,778			
Lãi /lỗ quy 3 năm 2016	0	0	0	0	0	0	0	3,088,430,076	3,088,430,076			
Lãi /lỗ quy 2 năm 2016	0	0	0	0	0	0	0	880,840,460	880,840,460			
Lãi /Lỗ quy 1 năm 2016	0	0	0	0	0	0	0	84,015,705	84,015,705			
Lãi sáp nhập cty DHL	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Mua lại cổ phiếu quỹ	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Chênh lệch tỷ giá cuối năm	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Chi trả cổ tức CP lẻ	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Các khoản chi khác	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Tạm trích các quỹ từ LN	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Tạm trích cổ tức năm (**)	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Tạm trích quỹ KTPL từ LN	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Bù đắp khoản tiền phạt thuế (***)	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Số dư cuối kỳ này	149,598,790,000	9,468,982,448	322,040,533	-1,343,970,000	0	899,125,527	1,075,641,430	-80,038,340,466	79,982,269,472			

5.17- **Vốn chủ sở hữu**

b/ **Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

Vốn đầu tư thực tế

Tên cổ đông	Số đầu năm 31/12/2016		Số cuối kỳ 01/01/2016	
	Số tiền (VND)	Tỉ lệ %	Số tiền (VND)	Tỉ lệ %
Cổ đông sáng lập	28,186,180,000	18.84%	28,186,180,000	18.84%
Trần Văn Hùng	24,316,080,000	16.25%	24,316,080,000	16.25%
Dương Công Phùng	2,853,190,000	1.91%	2,853,190,000	1.91%
Phan Văn Hiếu	274,210,000	0.18%	274,210,000	0.18%
Trần Thị Xuân Thảo	742,700,000	0.50%	742,700,000	0.50%
Nguyễn Văn Trinh	-	0.00%	-	0.00%
Cổ đông khác	120,012,610,000	80.22%	120,012,610,000	80.22%
Cổ đông sở hữu trên 5% vốn điều lệ	13,989,000,000	9.35%	13,989,000,000	9.35%
Dương Thị Hằng	11,534,000,000	7.71%	11,534,000,000	7.71%
Nguyễn Tuấn Anh	-	0.00%	-	0.00%
Lotus- mekong river equity fund	210,000	0.00%	-	0.00%
Jun Takagi	9,500,000,000	6.35%	9,500,000,000	6.35%
Cổ đông khác	84,989,400,000	56.81%	84,989,400,000	56.81%
Cổ phiếu quỹ	1,400,000,000	0.94%	1,400,000,000	0.94%
	149,598,790,000	100.00%	149,598,790,000	100.00%

6- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

6.1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

- Doanh thu bán hàng hóa, dịch vụ

	Số doanh thu Q4/2016	Số doanh thu Q4/2015
	99,229,564,840	52,426,575,448
Cộng	99,229,564,840	52,426,575,448

6.2- Giá vốn hàng bán

- Giá vốn hàng hóa, thành phẩm, dịch vụ

- Giá vốn hàng bán

	Giá vốn Q4/2016	Giá vốn Q4/2015
	134,715,382,280	38,159,690,894
Cộng	134,715,382,280	38,159,690,894

6.3- Doanh thu hoạt động tài chính

Lãi tiền gửi ngân hàng và thu nhập từ hoạt động đầu tư

Lãi do chênh lệch tỉ giá đã thực hiện

Lãi do chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện

	DT HĐTC 2016	DT HĐTC Q4/2015
	265,632	7,020,949,942
	-	-
Cộng	265,632	7,020,949,942

6.4- Chi phí tài chính

Chi phí lãi vay

Lỗ do chênh lệch tỉ giá đã thực hiện

Lỗ do chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện

Khoản khác

	CPTC Q4/2016	CPTC Q4/2015
	1,030,818,799	3,358,494,039
	-	-
	-	-
	37,311,570	-
Cộng	1,068,130,369	3,358,494,039

6.5- Thu nhập khác

Thanh lý, nhượng bán tài sản cố định

Các khoản khác

	Thu nhập khác Q4/2016	Thu nhập khác Q4/2015
	-	-
	455,414,859	4,040,643,941
Cộng	455,414,859	4,040,643,941

6.6- Chi phí khác	Chi phí khác 2016	Chi phí khác 2015
Giá trị còn lại của TSCĐ thanh lý, nhượng bán	-	-
Tiền thuế TNDN năm 2006-2009 bị phạt	-	-
Tiền thuế TNDN năm 2006-2009 bị truy thu	-	-
Chi phí khác + lãi quá hạn	546,482,140	23,635,526,961
Cộng	546,482,140	23,635,526,961

6.7- Chi phí thuế thu nhập hiện hành

A. Kết quả hoạt động kinh doanh nghiệp hiện hành	Số lợi nhuận 2016	Số lợi nhuận 2015
Tổng lợi nhuận trước thuế TNDN	(38,541,423,777)	1,964,838,045
B. Xác định thu nhập chịu thuế theo luật thuế TNDN		
1. Điều chỉnh tăng tổng lợi nhuận trước thuế TNDN	-	-
Chi phí không có hoá đơn chứng từ theo chế độ quy định các khoản truy thu và tiền phạt về vi phạm hành chính đã tính vào chi phí	-	-
2. Điều chỉnh giảm tổng lợi nhuận trước thuế TNDN		
3. Tổng thu nhập chịu thuế TNDN chưa trừ chuyển lỗ	(38,541,423,777)	1,964,838,045
4. Lỗ từ các năm trước chuyển sang	(35,151,225,080)	
4. Tổng thu nhập chịu thuế TNDN (đã trừ chuyển lỗ)		
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	22%	22%
Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
Thuế thu nhập hoãn lại		
Tổng cộng thuế thu nhập doanh nghiệp		
THÔNG TIN KHÁC		

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

Người lập biểu

Kế toán trưởng

TP. Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 01 năm 2017
Giám đốc (hoặc người ĐDPL)







Trần Thị Thu Hà

Trần Thị Thu Hà

Dương Công Phùng