

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		128.853.965.554	159.325.612.349
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		35.425.900.891	70.440.509.206
1. Tiền	111		35.425.900.891	35.440.509.206
2. Các khoản tương đương tiền	112			35.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
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		40.983.468.666	36.399.027.082
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		48.230.515.416	35.757.551.809
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.731.923.367	10.471.544.137
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			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		1.270.451.701	1.419.352.954
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(11.249.421.818)	(11.249.421.818)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		51.841.549.449	50.496.931.836
1. Hàng tồn kho	141		51.841.549.449	50.496.931.836
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		603.046.548	1.989.144.225
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		584.798.548	
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			1.970.896.225
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		18.248.000	18.248.000
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		533.133.822.468	481.209.015.914
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			

7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		
II. Tài sản cố định	220	325.440.729.804	334.513.882.113
1. Tài sản cố định hữu hình	221	323.054.542.058	331.996.496.453
- Nguyên giá	222	611.319.040.694	611.094.629.149
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(288.264.498.636)	(279.098.132.696)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		
- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		
3. Tài sản cố định vô hình	227	2.386.187.746	2.517.385.660
- Nguyên giá	228	4.050.000.000	4.050.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(1.663.812.254)	(1.532.614.340)
III. Bất động sản đầu tư	230		
- Nguyên giá	231		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	34.475.487.922	21.619.025.922
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	34.475.487.922	21.619.025.922
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	167.306.733.166	120.388.295.166
1. Đầu tư vào công ty con	251		
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	193.857.333.166	146.938.895.166
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	(26.550.600.000)	(26.550.600.000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		
VI. Tài sản dài hạn khác	260	5.910.871.576	4.687.812.713
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5.910.871.576	4.687.812.713
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		
4. Tài sản dài hạn khác	268		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	661.987.788.022	640.534.628.263
NGUỒN VỐN			
C. NỢ PHẢI TRẢ			
I. Nợ ngắn hạn	310	76.690.507.163	101.191.211.753
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	28.006.085.560	19.440.523.578
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	9.985.539.581	19.946.554.255
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	2.123.520.009	7.683.353.643
4. Phải trả người lao động	314	26.978.218.575	43.573.724.761
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		
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		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	8.577.031.377	9.436.243.455
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		

11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.020.112.061	1.110.812.061
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
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			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
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, công nghệ	343			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		585.297.280.859	539.343.416.510
I. Vốn chủ sở hữu	410		585.297.280.859	539.343.416.510
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		500.499.360.000	500.499.360.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	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		84.797.920.859	38.844.056.510
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		661.987.788.022	640.534.628.263

Lập ngày 31 tháng 03 năm ... 2016

Người lập biểu

Nguyễn
Ng *T. Nguyễn*

Kế toán trưởng

Lê Trung Dũng

Tổng Giám đốc

Bùi Quang Đạo

M.S.D.N: 5700100231 - C.T.C.P
CÔNG TY
CỔ PHẦN
CẢNG QUẢNG BÌNH
TP. HÀ LONG - TỈNH QUẢNG BÌNH
TỔNG GIÁM ĐỐC
Bùi Quang Đạo

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		112.311.509.152	85.473.203.318
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		112.311.509.152	85.473.203.318
4. Giá vốn hàng bán	11		56.013.434.114	57.483.767.520
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		56.298.075.038	27.989.435.798
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		184.791.337	18.176.116
7. Chi phí tài chính	22		32.622.890	208.357.448
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23			207.272.000
8. Chi phí bán hàng	25			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		8.053.612.061	9.863.164.035
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		48.396.631.424	17.936.090.431
11. Thu nhập khác	31		36.577.266	39.000.000
12. Chi phí khác	32		10.737.370	
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		25.839.896	39.000.000
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		48.422.471.320	17.975.090.431
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2.468.606.971	761.566.242
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		45.953.864.349	17.213.524.189
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Người lập biểu


Nguyễn Thị Nguyệt

Kế toán trưởng


Lê Trung Dũng

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2016

Tổng Giám đốc


TỔNG GIÁM ĐỐC
Bùi Quang Đạo

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 1 năm 2016

Đơn vị tính: VND


Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		100,233,899,103	77,696,668,578
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(19,596,843,910)	(22,120,953,247)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(35,335,875,390)	(35,694,107,033)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(8,325,431,569)	(1,801,791,613)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1,225,758,195	572,655,341
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(20,851,520,626)	(17,830,464,660)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		17,349,985,803	822,007,366
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(5,625,750,490)	(1,487,250,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
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		(46,918,438,000)	
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		179,594,372	13,330,999
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(52,364,594,118)	(1,473,919,001)
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 doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền trả nợ gốc thuê 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			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(35,014,608,315)	(651,911,635)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		70,440,509,206	11,121,670,616
Anh 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		35,425,900,891	10,469,758,981

Ngày 31... tháng 05... năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc


Nguyễn Thị Thuý Anh


Lê Trung Dũng



BẢNG TỔNG HỢP THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

Quý 1 năm 2016

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	SỐ PHẢI NỢ ĐẦU KỲ	TRONG KỲ		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM		SỐ PHẢI NỢ CUỐI KỲ
			PHẢI NỢ TRONG KỲ	ĐÃ NỢ TRONG KỲ	PHẢI NỢ LŨY KẾ	ĐÃ NỢ LŨY KẾ	
1. Thuế (10 = 11+12+13+14+15+16+17+18+19+20)	10	7.665.105.643	6.252.544.869	11.812.378.503	6.252.544.869	11.812.378.503	2.105.272.009
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11		3.222.536.944	2.928.990.955	3.222.536.944	2.928.990.955	293.545.989
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12		15.176.341	15.176.341	15.176.341	15.176.341	
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13						
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	(18.248.000)					(18.248.000)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	7.666.540.467	2.468.606.971	8.325.431.569	2.468.606.971	8.325.431.569	1.809.715.869
6. Thuế TNCN	16	16.813.176	543.224.613	539.779.638	543.224.613	539.779.638	20.258.151
6. Thuế tài nguyên	17						
7. Thuế nhà đất	18						
8. Tiền thuế đất	19						
9. Các loại thuế khác	20		3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	
II. Các khoản phải nộp khác (30 = 31+32+33)	30						
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản lệ phí	32						
3. Các khoản phải nộp khác	33						
Tổng cộng (40 = 10 + 30)	40	7.665.105.643	6.252.544.869	11.812.378.503	6.252.544.869	11.812.378.503	2.105.272.009

Người lập

(Ký, họ tên)

Nguyễn Hồng Nhung

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

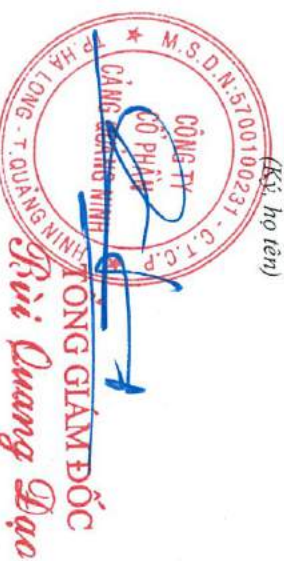
Đỗ Thu Hương Dũng

Ngày 31. tháng 03. năm 2015.

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên)

Đỗ Thu Hương Dũng



TỔNG GIÁM ĐỐC
Đỗ Thu Hương Dũng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn
2. Lĩnh vực kinh doanh
3. Ngành nghề kinh doanh
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính
6. Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách công ty con;
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin in trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì sao chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh ...)

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày/...../..... kết thúc vào ngày/...../.....).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

- a) Chứng khoán kinh doanh;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
- c) Các khoản cho vay;
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
- đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hoạt động tài chính;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- Thu nhập khác

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. 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.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

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

1. Tiền	(Đơn vị tính: VND)	
	Cuối năm	Đầu năm
- Tiền mặt	951.576.292	985.362.031
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	34.474.324.599	34.455.147.175
- Tiền đang chuyển		
Cộng	35.425.900.891	35.440.509.206

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng

2. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

- Tổng giá trị cổ phiếu
- Tổng giá trị trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:
 - + Về số lượng
 - + Về giá trị

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				

- Trái phiếu
 - Các khoản đầu tư khác
- b2) Dài hạn
- Tiền gửi có kỳ hạn
 - Trái phiếu
 - Các khoản đầu tư khác

	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)						
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;						
- Đầu tư vào đơn vị khác;	193.857.333.166			146.938.895.166		
+ Ngân hàng hàng hải	1.015.739.351			1.015.739.351		
+ Công ty CP Vinalines Đông Bắc	2.207.213.772			2.207.213.772		
+ Cty cổ phần đầu tư Cảng Cái Lân	24.550.600.000			24.550.600.000		
+ Cty CP Vinalines Logistics - VN	1.105.704.043			1.105.704.043		
+ Cty CP TM và DL Ngôi sao Hạ Long	8.059.638.000			8.059.638.000		
+ Tổng công ty rau quả - nông sản	156.918.438.000			110.000.000.000		
				Cuối năm	Đầu năm	

3. Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	14.560.816.835	13.730.403.862
+ VOSA Quảng Ninh	8.703.784.221	
+ Công ty cổ phần tập đoàn Quang Minh	5.857.032.614	5.857.032.614
+ BUNGE AGRIBUSINESS SINGAPORE PTE LTD		3.703.195.299
+ Công ty Cổ Phần Hóa Chất Công Nghiệp Tân Long		4.170.175.949
- Các khoản phải thu khách hàng khác	33.669.698.581	22.027.147.947

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng
- Các khoản phải thu khách hàng khác

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng

4. Phải thu khác

a) Ngắn hạn

- Phải thu về cổ phần hoá
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
- Phải thu người lao động
- Ký cược, ký quỹ;
- Cho mượn;

1.270.451.701	1.419.352.954
---------------	---------------

- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.	1.270.451.701	1.419.352.954
+ Phải thu khác 138	51.993.628	51.993.628
+ Phải thu khác 141	903.344.980	871.264.597
+ Phải thu khác 3381		
+ Phải thu khác 3382		
+ Phải thu khác 3383	26.051.110	256.249.770
+ Phải thu khác 3384	47.082.110	48.046.975
+ Phải thu khác 3385		
+ Phải thu khác 3386	31.134.950	32.031.317
+ Phải thu khác 3388	210.844.923	159.766.667

b) Dài hạn

- Phải thu về cổ phần hoá
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
- Phải thu người lao động
- Ký cược, ký quỹ;
- Cho mượn;
- Các khoản chi hộ;
- Phải thu khác.

Cộng **1.270.451.701** **1.419.352.954**

Cuối năm		Đầu năm
Số lượng	Giá trị	Số lượng
		Giá trị

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

- a) Tiền;
- b) Hàng tồn kho;
- c) TSCĐ;
- d) Tài sản khác.

	Cuối năm		Đầu năm	
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
				Đối tượng nợ

6. Nợ xấu

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.

Cộng

	Cuối năm		Đầu năm
Giá gốc	Dự phò	Giá gốc	Dự phòng

7. Hàng tồn kho:

- Hàng đang đi trên đường;
- Nguyên liệu, vật liệu;
- Công cụ, dụng cụ;

49.310.450.017	47.885.834.688
2.531.099.432	2.611.097.148

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;
- Thành phẩm;
- Hàng hóa;
- Hàng gửi bán;
- Hàng hóa kho bảo thuế.
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất:
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

Cộng

51.841.549.449

50.496.931.836

Cuối năm

Đầu năm

Giá gốc

Giá trị có thể thu hồi

Giá gốc

Giá trị có thể thu hồi

8. Tài sản dở dang dài hạn

a, Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

Cộng

b, Xây dựng cơ bản dở dang

Cuối năm

Đầu năm

+ Dự án kho bãi hàng hóa đối thương lưu bên 1

31.941.012.224

19.084.550.224

+ Dự án kho 42000 m2 đò trong bến

2.298.399.091

2.298.399.091

+ Lắp đặt cần cầu 20' và 40' tại cầu 6 và 7

81.076.607

81.076.607

+ Hoán cải nâng cấp tàu Hòn Gai

155.000.000

155.000.000

Cộng

34.475.487.922

21.619.025.922

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

Quý I năm 2016

Mã số	Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc và cho sản phẩm	TSCĐ khác	Tổng cộng
100	Nguyên giá TSCĐ							
110	Số dư đầu năm	173.004.293.411	104.601.891.343	321.349.656.470	12.138.787.925			611.094.629.149
120	Số tăng trong năm	145.454.545			78.957.000			224.411.545
121	- Mua trong năm	145.454.545			78.957.000			224.411.545
122	- Đầu tư XDCB hoàn thành							
129	- Tặng khác							
130	Số giảm trong năm							
131	- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
132	- Thanh lý, nhượng bán							
139	- Giảm khác							
140	Số cuối năm	173.149.747.956	104.601.891.343	321.349.656.470	12.217.744.925			611.319.040.694
200	Giá trị hao mòn lũy kế							
210	Số dư đầu năm	83.082.824.354	41.398.386.536	143.026.722.094	11.590.199.712			279.098.132.696
201	Số tăng trong năm	1.362.906.913	1.678.042.203	6.073.330.365	52.086.459			9.166.365.940
211	- Khấu hao trong năm	1.362.906.913	1.678.042.203	6.073.330.365	52.086.459			9.166.365.940
219	- Tặng khác							
220	Số giảm trong năm							
221	- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
222	- Thanh lý, nhượng bán							
229	- Giảm khác							
240	Số cuối năm	84.445.731.267	43.076.428.739	149.100.052.459	11.642.286.171			288.264.498.636
300	Giá trị còn lại							
310	- Tại ngày đầu năm	89.921.469.057	63.203.504.807	178.322.934.376	548.588.213			331.996.496.453
320	- Tại ngày cuối năm	88.704.016.689	61.525.462.604	172.249.604.011	575.458.754			323.054.542.058

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Quý 1 năm 2016

Mã số	Chi tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, tên thương mại	Chương trình phần mềm	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
100	Nguyên giá TSCĐ								
110	Số dư đầu năm								
120	Số tăng trong năm					110.000.000		3.940.000.000	4.050.000.000
121	- Mua trong năm								
122	- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
123	- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
129	- Tăng khác								
130	Số giảm trong năm								
132	- Thanh lý, nhượng bán								
139	- Giảm khác								
140	Số cuối năm								
200	Giá trị hao mòn lũy kế								
210	Số dư đầu năm								
201	Số tăng trong năm					12.629.629		1.519.984.711	1.532.614.340
211	- Khấu hao trong năm					9.166.665		122.031.249	131.197.914
219	- Tăng khác					9.166.665		122.031.249	131.197.914
220	Số giảm trong năm								
222	- Thanh lý, nhượng bán								
229	- Giảm khác								
240	Số cuối năm								
300	Giá trị còn lại					21.796.294		1.642.015.960	1.663.812.254
310	- Tại ngày đầu năm					97.370.371		2.420.015.289	2.517.385.660
320	- Tại ngày cuối năm					88.203.706		2.297.984.040	2.386.187.746

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Cuối năm

Đầu năm

13. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;
- Chi phí đi vay;
- Các khoản khác;

584.798.548

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm;
- Các khoản khác

5.910.871.576

4.687.812.713

Cộng

6.495.670.124

4.687.812.713

Cuối năm

Đầu năm

14. Tài sản khác

a, Ngắn hạn

b, Dài hạn

Cộng

Cuối năm

Trong năm

Đầu năm

Giá trị

Số có khả
năng trả nợ

Tăng

Giảm

Giá trị

Số có khả
năng trả nợ

15. Vay và nợ thuê tài chính

a, Vay ngắn hạn

b, Vay dài hạn

Cộng

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	Cuối năm		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay; □				
- Nợ thuê tài chính; □				
- Lý do chưa thanh toán				

Cộng

d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
16. Phải trả người bán				
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;				
+ Công ty TNHH Cảng Công - Ten - Nơ Quốc Tế Cái Lân	22.690.631.267		17.281.531.829	
+ Công ty cổ phần Thể thao T&T	7.605.292.784		4.313.615.165	
+ Đại lý hàng hải Quảng Ninh	6.500.000.000		7.500.000.000	
+ Công ty TNHH Huy Mạnh	2.892.839.041			
+ Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Trường Lộc	2.847.029.922		3.167.035.664	
- Phải trả cho các đối tượng khác	2.845.469.520		2.300.881.000	
	5.315.454.293		2.158.991.749	
Cộng	28.006.085.560		19.440.523.578	

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;				
- Phải trả cho các đối tượng khác				

Cộng

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán:				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số quá hạn;				

Cộng

d) Phải trả người bán là các bên liên quan

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối năm
a, Phải nộp	7.665.105.643	6.252.544.869	11.812.378.503	2.105.272.009
- Thuế GTGT phải nộp		3.237.713.285	2.944.167.296	293.545.989
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu	(18.248.000)			(18.248.000)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	7.666.540.467	2.468.606.971	8.325.431.569	1.809.715.869
- Thuế thu nhập cá nhân	16.813.176	543.224.613	539.779.638	20.258.151
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất				
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác		3.000.000	3.000.000	
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng	7.665.105.643	6.252.544.869	11.812.378.503	2.105.272.009

b, Phải thu	1.970.896.225	(1.970.896.225)
- Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ	1.970.896.225	(1.970.896.225)
- Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ		
Cộng	1.970.896.225	(1.970.896.225)

Cuối năm

Đầu năm

18. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BDS đã bán;
- Các khoản trích trước khác;

b) Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác

Cộng

Cuối năm

Đầu năm

19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;
- Kinh phí công đoàn;
- Bảo hiểm xã hội;
- Bảo hiểm y tế;
- Bảo hiểm thất nghiệp;
- Phải trả về cổ phần hoá;
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.

Cộng

55.511.372

353.935.540

8.521.520.005

9.082.307.915

8.577.031.377

9.436.243.455

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

Cuối năm

Đầu năm

20. Doanh thu chưa thực hiện

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước;
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

Cộng

b) Dài hạn

- Doanh thu nhận trước;
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

Cộng

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn

21. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá;
- Loại phát hành có chiết khấu;
- Loại phát hành có phụ trội.

Cộng

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ

Cộng

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;

- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

Cuối năm

Đầu năm

23. Dự phòng phải trả

a) Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

Cộng

b) Dài hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

Cộng

Cuối năm

Đầu năm

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cộng

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

25. Vốn chủ sở hữu

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

BẢN THUYẾT MINH VỐN CHỦ SỞ HỮU

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ hỗ trợ sắp doanh nghiệp	Quỹ đầu tư phát triển	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối
Số dư đầu năm trước	500 499 360 000					6 710 116 642
- Tăng vốn trong năm trước						
- Lãi trong năm trước						69 206 813 838
- Tăng khác						
- Giảm vốn trong năm trước						
- Lỗ trong năm trước						30 362 757 328
- Giảm khác						6 710 116 642
Số dư cuối kỳ trước	500 499 360 000					38 844 056 510
- Tăng vốn trong năm nay						
- Lãi trong năm nay						45 953 864 349
- Tăng khác						
- Giảm vốn trong năm nay						
- Lỗ trong năm nay						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm nay	500 499 360 000					84 797 920 859

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối năm	Đầu năm
- Vốn góp của chủ sở hữu	490.603.870.000	490.603.870.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	9.895.490.000	9.895.490.000
Cộng	500.499.360.000	500.499.360.000

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	500.499.360.000	500.499.360.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	500.499.360.000	500.499.360.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d) Cổ phiếu	Cuối năm	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (Cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :		

đ) Cổ tức
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:.....
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....

e) Các quỹ của doanh nghiệp:
- Quỹ đầu tư phát triển;
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

Năm nay Năm trước

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm

27. Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác

28. Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

Cuối năm

Đầu năm

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống;
- Trên 1 năm đến 5 năm;
- Trên 5 năm;

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.

d) Vàng tiền tệ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại vàng tiền tệ.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

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

Năm nay

Năm trước

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

a) Doanh thu

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng
- + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;
- + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính;

Cộng

112.311.509.152

85.473.203.318

112.311.509.152

85.473.203.318

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền đã nhận trước.

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại;
- Giảm giá hàng bán;
- Hàng bán bị trả lại;

3. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hóa đã bán; 56.013.434.114 57.483.767.520
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá bất động sản bao gồm:

- + Hạng mục chi phí trích trước;
- + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;
- + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

Cộng 56.013.434.114 57.483.767.520

4. Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay 179.594.372 13.330.999
- Lãi bán các khoản đầu tư;
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;
- Lãi chênh lệch tỷ giá; 5.196.965 4.845.117
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

Cộng 184.791.337 18.176.116

5. Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay; 207.272.000
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;
- Lỗ chênh lệch tỷ giá; 32.622.890 1.085.448
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;
- Chi phí tài chính khác.
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính

Cộng 32.622.890 208.357.448

6. Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lãi do đánh giá lại tài sản;
- Tiền phạt thu được;

- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	36.577.266	39.000.000
Cộng	36.577.266	39.000.000

7. Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	10.737.370	
Cộng	10.737.370	

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN	5.601.333.631	5.782.695.510
+ Chi phí tiền lương	5.601.333.631	5.782.695.510
- Các khoản chi phí QLDN khác.	2.452.278.430	4.080.468.525

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác		

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	4.271.778.772	6.588.143.733
- Chi phí nhân công;	23.768.005.076	26.069.045.259
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	9.297.563.854	11.276.558.158
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	23.200.254.998	11.255.137.964
- Chi phí khác bằng tiền.	3.529.443.475	12.158.046.441
Cộng	64.067.046.175	67.346.931.555

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2.468.606.971	761.566.242
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;		

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

Năm nay

Năm trước

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(1):.

5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

.....

6. Thông tin về hoạt động liên tục:

7. Những thông tin khác.....

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Ng^c T Quỳnh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Lê Trung Dũng

Lập ngày 31. tháng 03. năm ...2016

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




TỔNG GIÁM ĐỐC

Bùi Quang Đạo