

CTY CỔ PHẦN TÂN CẢNG - PHÚ HỮU

Khu phố 4 - P. Phú Hữu - Quận 9

Mã số thuế: 0309444635

Mẫu số B01 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SXKD

QUI 1/2017

Đơn vị tính: VND

Diễn giải	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	44,076,658,352	4,219,847,106
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		44,076,658,352	4,219,847,106
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	32,993,509,033	2,867,407,262
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		11,083,149,319	1,352,439,844
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	195,052,828	1,100,330,499
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	4,112,558,427	
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		4,112,558,427	
8. Chi phí bán hàng	24			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		944,897,982	186,138,707
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		6,220,745,738	2,266,631,636
11. Thu nhập khác	31		1	129,000
12. Chi phí khác	32			
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1	129,000
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		6,220,745,739	2,266,760,636
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,244,149,147	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN ( 60=50-51-52)	60		4,976,596,592	2,266,760,636
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			

Người lập biểu

Nguyễn Thị Ngọc Thạch

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Hải

Ngày 05 tháng 04 năm 2017

Giám đốc



**Đới Thanh Hải**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý: 1/2017

Đvt: đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>A. TÀI SẢN LƯU ĐỘNG &amp; ĐẦU TƯ NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>143,579,206,271</b>	<b>108,192,911,872</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>21,018,226,187</b>	<b>25,830,581,303</b>
1. Tiền	111		7,444,758,409	2,330,581,303
2. Các khoản tương đương tiền	112		13,573,467,778	23,500,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121	V.2a	0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122	V.2a	0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2b	0	0
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>111,776,064,342</b>	<b>71,817,858,342</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3a	22,036,990,810	35,598,291,543
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4a	73,768,652,487	35,714,553,111
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	V.5a	0	0
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134	V.6	0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.7a	0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.8a	15,970,421,045	505,013,688
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.9	0	0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.10	0	0
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>15,445,982</b>	<b>15,445,982</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.11	15,445,982	15,445,982
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn (*)	149	V.11	0	0
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>10,769,469,760</b>	<b>10,529,026,245</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12a	268,308,550	49,612,851
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		10,501,161,210	10,479,413,394
2. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	V.26	0	0
3. Giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ	154	V.13	0	0
3. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.14a	0	0
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>192,563,575,318</b>	<b>182,719,164,476</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.3b	0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	V.4b	0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213	V.15	0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.5b	0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.7b	0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.8b	0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219	V.9	0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>57,393,230,418</b>	<b>58,929,863,411</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.16	57,393,230,418	58,929,863,411

- Nguyên giá	222		81,459,126,688	81,459,126,688
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-24,065,896,270	-22,529,263,277
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	<b>V.17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>V.18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	228		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		0	0
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>133,486,777,525</b>	<b>123,789,301,065</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn	241	V.20	0	0
2. Chi xây dựng cơ bản dở dang	242	V.21	133,486,777,525	123,789,301,065
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.2c	0	0
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.2c	0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.2c	0	0
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	V.2c	0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	V.2b	0	0
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1,683,567,375</b>	<b>0</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12b	1,683,567,375	0
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.22	0	0
3. Thiết bị vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263	V.23	0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.14	0	0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>			<b>336,142,781,589</b>	<b>290,912,076,348</b>

NGUỒN VỐN		Mã số	TM		
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>			<b>160,600,015,812</b>	<b>119,676,927,634</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>			<b>44,034,898,358</b>	<b>34,445,452,920</b>
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	V.24a,c		11,302,073,024	14,368,500,046
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.25a		161,927,509	138,217,509
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.26		1,267,388,143	2,625,486,089
4. Phải trả người lao động	314	V.27		6,155,949,802	1,850,372,448
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.28a		5,816,905,000	0
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.29a		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317	V.30		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.31a,c		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.32a,c		123,500,000	118,815,144
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.33a,c		18,598,462,662	15,265,304,964
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.34a		0	0
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322	V.35		608,692,218	78,756,720
13. Quỹ bình ổn giá	323	V.36		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324	V.37		0	0
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>			<b>116,565,117,455</b>	<b>85,231,474,714</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.24b,c		0	0

2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.25b	0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.28b	0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	V.29b	0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.31b,c	0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.32b,c	0	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.33b,c	116,565,117,455	85,231,474,714
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	V.38	0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.39	0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.40	0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.34b	0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	V.41	0	0
<b>B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>175,542,765,777</b>	<b>171,235,148,714</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>175,542,765,777</b>	<b>171,235,148,714</b>
1. Vốn góp chủ sở hữu	411	V.42	161,000,000,000	161,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	a		0	0
- Cổ phiếu ưu đãi	b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	V.42	0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	V.38, 42	0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	V.42	0	0
5. Cổ phiếu quỹ	415	V.42	0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	V.42	0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	V.42	-8,689,366	1,773,324
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.42	2,008,787,803	1,596,328,117
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	V.42	0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	V.42	389,272,210	389,272,210
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	V.42	12,153,395,130	8,247,775,063
- Lợi nhuận sau thuế chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	a		7,176,798,538	0
- Lợi nhuận sau thuế chưa PP kỳ này	b		4,976,596,592	8,247,775,063
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	V.42	0	0
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431	V.43	0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	V.44	0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>			<b>336,142,781,589</b>	<b>290,912,076,348</b>

Ngày 15 tháng 04 năm 2017


Người lập biểu

(Ký, họ tên)

  
Nguyễn Thị Ngọc Thạch

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

  
Nguyễn Văn Hải

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

  
Đối Thanh Hải



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý: 1/2017

Đvt: đồng

Diễn giải	Mã số	TM	Năm nay	Năm trước
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		44,989,141,401	11,059,295,557
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		-76,136,074,754	-10,948,196,605
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-3,292,222,000	-646,678,000
4. Tiền chi trả lãi vay	04		0	0
5. Tiền chi nộp thuế TNDN	05		-2,611,871,759	0
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		313,207,820	59,000,000
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-1,709,415,316	-529,995,717
<b>lu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>-38,447,234,608</b>	<b>-1,006,574,765</b>
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-1,105,388,724	-95,454,545
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		0	129,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24		20,000,000,000	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-10,000,000,000	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		0	0
<b>lu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>8,894,611,276</b>	<b>-95,325,545</b>
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh n	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	VII.3	39,495,843,617	0
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VII.4	-4,829,043,179	0
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
<b>lu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>34,666,800,438</b>	<b>0</b>
<b>lu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>5,114,177,106</b>	<b>-1,101,900,310</b>
<b>ền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>V.1</b>	<b>2,330,581,303</b>	<b>97,960,109,610</b>

th hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ

lên và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)

61

70

V.1

7,444,758,409

96,858,209,300

Ngày .05 tháng 04 năm 2017

Người lập

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Ngọc Thạch

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Nguyễn Văn Hậu

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

**Đới Thanh Hải**



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1/2017

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

**Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần

**Lĩnh vực kinh doanh:**

Dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải ven biển và viễn dương, bốc xếp hàng hóa, đại lý tàu biển, đại lý vận tải tàu biển, dịch vụ khác....

**Ngành nghề kinh doanh:** Dịch vụ Cảng biển

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

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

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

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép 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 ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính; Các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ tài chính ban hành theo các quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001, quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002, quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 và các quy định hiện hành về chế độ kế toán tài chính.

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

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

**Hình thức kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng hình thức kế toán: Nhật ký chứng từ

### IV Các chính sách kế toán áp dụng

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

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính

Chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do việc đánh giá lại số dư cuối năm là: tiền mặt, tiền gửi ngắn hạn, tiền đang chuyển có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập báo cáo tài chính được để số dư trên báo cáo tài chính, đầu năm sau ghi bút toán ngược lại để xóa số dư.

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

**Nguyên tắc trích lập dự phòng các khoản phải thu khó đòi**

Việc trích lập dự phòng các khoản phải thu khó đòi áp dụng theo Thông tư 228/2009/TT-BTC

**Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

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

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

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

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

**Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định (TSCĐ):**

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

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

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 20 năm
- Máy móc, thiết bị	01 - 13 năm
- Phương tiện vận tải	05 - 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 10 năm

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

Khoản đầu tư vào Công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

#### **Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

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

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

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

- Chi phí chạy thử có tải, sản xuất thử phát sinh lớn;
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

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

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

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

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



Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và sau khi hoàn thành các nghĩa vụ tài chính khác được phân phối như sau :

- Quỹ dự phòng : 5% lợi nhuận còn lại
- Quỹ KTPL : 5% lợi nhuận còn lại
- Quỹ ĐTPT : 20% lợi nhuận còn lại

Lợi nhuận còn lại được chia cổ tức cho cổ đông theo tỷ lệ góp vốn  
Nguyên tắc chịu lỗ : theo tỷ lệ góp vốn

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

#### *Doanh thu bán hàng*

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

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

#### *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

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

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;

- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

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

#### *Doanh thu hoạt động tài chính*

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

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

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

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm: chi phí tài chính, chi phí chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái được ghi nhận khi thực tế có phát sinh và được hạch toán vào chi phí tài chính trong kỳ.

### **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**

Thuế thu nhập hiện hành của kỳ hiện tại và các kỳ trước nếu chưa nộp được ghi nhận là nợ phải trả. Nếu giá trị đã nộp trong kỳ hiện tại và các kỳ trước vượt quá số phải nộp cho các kỳ đó, thì phần nộp thừa sẽ được ghi nhận là tài sản.

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

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

Đơn vị tính: VND

1. TIỀN	31/3/2017	01/01/2017
<b>Tiền mặt</b>	<b>718,202,525</b>	<b>984,913,500</b>
Tiền mặt VND	718,202,525	984,913,500
<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>6,726,555,884</b>	<b>1,345,667,803</b>
Tiền gửi VND	<b>6,726,555,884</b>	<b>1,345,667,803</b>
- NH TMCP Đầu Tư Phát Triển	491,827,507	448,541,940
- NH TMCP Quân Đội CN Đông Sài Gòn	6,232,879,053	895,276,539
- NH TMCP Quân Đội CN Sài Gòn	1,849,324	1,849,324
<b>Tiền đang chuyển</b>		
<b>Cộng</b>	<b>7,444,758,409</b>	<b>2,330,581,303</b>
<b>2. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>	<b>31/3/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
Đầu tư ngắn hạn khác (tiền gửi có kỳ hạn)	13,573,467,778	23,500,000,000
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>13,573,467,778</b>	<b>23,500,000,000</b>
<b>3. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN</b>	<b>31/3/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
Phải thu khách hàng	22,036,987,818	35,598,288,551
<b>Cộng</b>	<b>22,036,987,818</b>	<b>35,598,288,551</b>
<b>4. HÀNG TỒN KHO</b>	<b>31/03/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ	15,445,982	15,445,982
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang		
- Thành phẩm		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>15,445,982</b>	<b>15,445,982</b>
<b>5. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC</b>	<b>31/03/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	10,501,161,210	10,479,413,394
<b>Cộng</b>	<b>10,501,161,210</b>	<b>10,479,413,394</b>
<b>6. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>31/03/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
- Tài sản ngắn hạn khác	10,769,469,760	10,529,026,245
<b>Cộng</b>	<b>10,769,469,760</b>	<b>10,529,026,245</b>

## 8. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị quản lý	TSCĐ khác	Cộng
<b>Nguyên giá</b>						
Số dư 01/01/2017	226,331,895	75,221,027,313	5,916,312,935		95,454,545	81,459,126,688
Số tăng trong năm						
- Mua trong năm						
- Đầu tư XD CB hoàn thành						
- Tặng khác						
Số giảm trong năm						
Bao gồm:						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	226,331,895	75,221,027,313	5,916,312,935		95,454,545	81,459,126,688
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	47,152,480	19,106,997,362	4,887,020,577		24,725,851	24,065,896,270
Số dư đầu năm	37,721,984	17,668,060,697	4,803,527,472		19,953,124	22,529,263,277
Số tăng trong năm	9,430,496	1,438,936,665	83,493,105		4,772,727	1,536,632,993
- Khấu hao trong năm	9,430,496	1,438,936,665	83,493,105		4,772,727	1,536,632,993
- Tặng khác						
Số giảm trong năm						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	47,152,480	19,106,997,362	4,887,020,577		24,725,851	24,065,896,270
<b>Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày 01/01/2017	188,609,911	57,552,966,616	1,112,785,463		75,501,421	58,929,863,411
Tại ngày 31/03/2017	179,179,415	56,114,029,951	1,029,292,358		70,728,694	57,393,230,418

9. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH : Không PS

10. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Phần mềm kế toán	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ khác	Cộng
<b>Nguyên giá</b>						
Số dư đầu năm						
Số tăng trong năm						
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ DN						
- Tăng do hợp nhất KD						
- Tăng khác						
Số giảm trong năm						
Bao gồm:						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm						
Số tăng trong năm						
- Khấu hao trong năm						
- Tăng khác						
Số giảm trong năm						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
<b>Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày đầu năm						
Tại ngày cuối năm						

## 11. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

Cộng:

31/3/2017	01/01/2017
133,486,777,525	123,789,301,065
<b>133,486,777,525</b>	<b>123,789,301,065</b>

## 12. TĂNG, GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ : Không PS

## 13. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

- Đầu tư vào công ty con:- Đầu tư dài hạn khác : Cổ phiếu (\*)

Cộng:

31/03/2017 01/01/2017

Không PS

## 14. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN :

**1,683,567,375**

## 15. VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN :

18,598,462,662 15,265,304,964

## 16. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

Thuế phải nộp	Số còn phải nộp năm trước	Số phải nộp Quý 1/2017	Số đã nộp quý 1/2017	Số còn phải nộp cuối kỳ
- Thuế GTGT				
- Thuế TNDN	2,612,226,424	1,244,149,147	2,611,871,758	1,244,503,813
- Thuế TN cá nhân	18,009,331	4,875,000		22,884,331
- Thuế môn bài		3,000,000	3,000,000	
- Tiền thuê đất				
- Thuế nhập khẩu				
- Thuế TNDN nộp thay NTNN				
- Các khoản phải nộp khác				
<b>Cộng</b>	<b>2,630,235,755</b>	<b>1,252,024,147</b>	<b>2,614,871,758</b>	<b>1,267,388,144</b>

31/03/2017 01/01/2017

17 - Chi phí phải trả

5,816,905,000

18 - Các khoản phải trả, phải nộp khác

15,622,782,380 55,000,000

- Tài sản thừa chờ xử lý

- BHXH, Bảo hiểm y tế, BHYTN

- Kinh phí công đoàn

- Doanh thu chưa thực hiện

15,594,982,380

- Quỹ quản lý của cấp trên

- Cổ tức phải trả

- Các khoản phải trả, phải nộp khác :

27,800,000

- Phải trả dài hạn nội bộ

- Vay dài hạn nội bộ

- Phải trả khác

19 - Phải trả dài hạn nội bộ: Không PS

31/03/2017 01/01/2017

## 20 - Vay và nợ dài hạn:

116,565,117,455 85,231,474,714

## 21. TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI

Không PS

- 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

- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**


**22. VỐN CHỦ SỞ HỮU****a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Chi tiêu	Vốn đầu tư của CSH	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khen thưởng phúc lợi	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối
<b>Số dư đầu năm trước</b>	161,000,000,000	1,596,328,117	78,756,720	399,082,029	
Tăng vốn trong năm trước					
Lãi trong năm trước					
Tăng khác					
Giảm vốn trong năm trước					
Lỗ trong năm trước					
Giảm khác					
<b>Số dư ngày 01/01/2017</b>	161,000,000,000	1,596,328,117	78,756,720	389,272,210	8,249,193,722
Tăng vốn kỳ này		412,459,686	659,935,495		
Tăng vốn từ lãi kỳ					
Tăng khác					
Giảm vốn trong kỳ					
Lãi trong kỳ này					4,976,596,592
Giảm khác			130,000,000		1,072,395,184
<b>Số dư ngày 31/03/2017</b>	161,000,000,000	2,008,787,803	608,692,215	389,272,210	12,153,395,130

**b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:**

	01/01/2017	31/03/2017
- Công ty TNHH MTV Cảng Bến Nghé	72,692,000,000	72,692,000,000
- Cty CP Hàng Hải Phú Hải	2,138,000,000	2,138,000,000
- Tổng Công Ty Tân Cảng Sài Gòn	58,154,000,000	58,154,000,000
- Cty TNHH Container Sài Gòn	17,495,810,000	17,495,810,000
- Vốn góp của cổ đông khác	10,520,190,000	10,520,190,000
<b>Cộng</b>	<b>161,000,000,000</b>	<b>161,000,000,000</b>

**c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận:**

	<u>31/03/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
- <u>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</u>	161,000,000,000	161,000,000,000
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ		
+ Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

**d. 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

**d. Cổ phiếu**

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	16,100,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	16,100,000
+ Cổ phiếu phổ thông	16,100,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	
+ Cổ phiếu phổ thông	
+ Cổ phiếu ưu đãi	
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	
+ Cổ phiếu phổ thông	
+ Cổ phiếu ưu đãi	
* <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành</i>	

**e. Các quỹ của doanh nghiệp**

- Quỹ đầu tư phát triển	1,995,410,146	1,995,410,146
* <u>Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp</u>		
- Quỹ đầu tư phát triển : dùng để đầu tư TSCĐ mới, tăng nguồn vốn kinh doanh		
- Quỹ dự phòng tài chính : bù đắp những tổn thất, thiệt hại về tài sản, công nợ không đòi được xảy ra		
- Quỹ khen thưởng : thưởng cuối năm, thưởng thường kỳ hoặc đột xuất cho CBCNV trên cơ sở năng suất lao động và thành tích công tác, thưởng cá nhân và đơn vị bên ngoài có đóng góp cho hoạt động kinh doanh và		
- Quỹ phúc lợi : chi cho hoạt động phúc lợi của CBCNV, phúc lợi xã hội, đầu tư hoặc sửa chữa các công		
- Nguồn vốn đầu tư XDCB : chi đầu tư xây dựng cơ bản và mua sắm TSCĐ để đổi mới công nghệ và mở rộng quy mô sản xuất...		

**g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định tại các**

**23. Nguồn kinh phí:** Chưa phát sinh

**24. Tài sản thuê ngoài:**



**25. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	<u>Quý 1/2017</u>	<u>Quý 1/2016</u>
Doanh thu bán hàng		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	25,981,675,972	4,219,847,106
Doanh thu cho thuê cơ sở hạ tầng		
Doanh thu khấu hao dự án	13,094,982,380	
Doanh thu hợp đồng xây dựng	5,000,000,000	
- <i>Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ</i>		
- <i>Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính</i>		
<b>Cộng</b>	<b>44,076,658,352</b>	<b>4,219,847,106</b>

**26. GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

Giá vốn của hàng hóa đã bán		
Giá vốn của hoạt động xây dựng		
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	32,993,509,033	2,867,407,262
Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của bất động sản đầu tư đã bán		
Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b>32,993,509,033</b>	<b>2,867,407,262</b>

**DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI****27. CHÍNH**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	195,052,828	1,100,330,499
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>195,052,828</b>	<b>1,100,330,499</b>

**28. CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

- Lãi tiền vay	2,497,300,164	
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ do bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư		
- Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>2,497,300,164</b>	

**29. 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

1,244,149,147

- 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**

1,244,149,147

**30. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOẢN LẠI**

Quý 1/2017

Quý 1/2016

Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế

Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ (\*)

Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng (\*)

Thu nhập thuế TNDN 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**

Quý 1/2017

Quý 1/2016

**31. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

38,050,965,442

2,281,765,878

**31.1** - Chi phí nguyên vật liệu, phụ tùng s/c, công cụ dụng cụ SX

952,684,318

99,128,800

**31.2** - Chi phí nhân công

6,540,717,469

414,694,072

+ Tiền lương, tiền ăn giữa ca  
+ BHXH, BHYT, kinh phí CĐ

6,249,838,000

359,757,705

290,879,469

54,936,367

**31.3** - Chi phí TSCĐ

6,536,632,993

684,469,873

+ Khấu hao cơ bản TSCĐ  
+ Chi phí SCL TSCĐ

1,536,632,993

684,469,873

5,000,000,000

**31.4** - Chi phí dịch vụ mua ngoài

19,405,815,091

879,668,804

**31.5** - Chi phí dự phòng

### - Chi phí lãi vay

4,112,558,427

**31.7** - Chi phí khác bằng tiền

502,557,144

203,804,329

**32. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

Người lập biểu

*[Signature]*

Nguyễn Thị Ngọc Thạch

Kế toán trưởng

*[Signature]*

Nguyễn Văn Hải



Giám đốc

*[Signature]*

Đới Thanh Hải

**CTY CỔ PHẦN TÂN CẢNG - PHÚ HỮU**  
**Khu phố 4 - P. Phú Hữu - Quận 9**  
**Mã số thuế: 0309444635**

Mẫu số B01 - DN  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ ngày 01/01/2017 Đến 31/03/2017

TK	Tên	dudauno	dudauco	no	co	ducuoino	ducuoico
111	Tiền mặt	984,913,500	-	1,224,097,940	1,490,808,915	718,202,525	-
112	Tiền gửi ngân hàng	1,345,667,803	-	104,234,094,898	98,853,206,817	6,726,555,884	-
128	Đầu tư ngắn hạn khác	23,500,000,000	-	10,073,467,778	20,000,000,000	13,573,467,778	-
131	Phải thu khách hàng	35,598,288,551	138,214,517	33,136,026,903	46,721,037,636	22,036,987,818	161,924,517
133	Thuế GTGT đầu vào	10,479,413,394	-	2,935,197,732	2,913,449,916	10,501,161,210	-
141	Tạm ứng	505,013,688	-	63,500,000	288,775,023	279,738,665	-
142	Chi phí trả trước	49,612,851	-	274,392,567	55,696,868	268,308,550	-
152	Nguyên Vật Liệu	15,445,982	-	-	-	15,445,982	-
153	Công cụ dụng cụ	-	-	2,137,858,818	2,137,858,818	-	-
154	Chi phí SXKD dở dang	-	-	32,993,509,033	32,993,509,033	-	-
211	TSCĐ Hữu Hình	81,459,126,688	-	-	-	81,459,126,688	-
214	Hao mòn TSCĐ	-	22,529,263,277	-	1,536,632,993	-	24,065,896,270
241	XDCB dở dang	123,789,301,065	-	11,312,734,723	1,615,258,263	133,486,777,525	-
242	Chi phí trả trước dài hạn	-	-	1,924,077,000	240,509,625	1,683,567,375	-
331	Phải trả nhà cung cấp	35,544,824,074	14,198,771,009	70,165,929,978	29,045,403,580	73,768,652,487	11,302,073,024
333	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	-	2,625,840,754	5,528,321,675	4,169,869,064	-	1,267,388,143
334	Phải trả công nhân viên	-	1,850,372,448	3,493,005,646	7,798,583,000	-	6,155,949,802
335	Chi phí phải trả	-	-	1,683,095,000	7,500,000,000	-	5,816,905,000
338	Phải trả, phải nộp khác	-	58,815,144	16,189,160,639	563,163,115	-	(15,567,182,380)
341	Vay dài hạn	-	100,496,779,678	4,829,043,179	39,495,843,617	-	135,163,580,116
344	Nhận ký quỹ, ký cược	-	60,000,000	60,000,000	-	-	-
353	Quỹ khen thưởng phúc lợi	-	78,756,720	130,000,000	659,935,498	-	608,692,218
411	Nguồn vốn kinh doanh	-	161,000,000,000	-	-	-	161,000,000,000
413	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-	8,689,366	-	8,689,366	-
414	Quỹ đầu tư phát triển	-	1,596,328,117	-	412,459,686	-	2,008,787,803
415	Quỹ dự phòng tài chính	-	389,272,210	-	-	-	389,272,210
421	Lợi nhuận chưa phân phối	-	8,249,193,722	10,421,165,888	14,325,367,296	-	12,153,395,130
511	Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	-	-	44,076,658,352	44,076,658,352	-	-
515	Doanh thu hoạt động tài chính	-	-	195 052 828	195 052 828	-	-

621	Chi phí nguyên vật liệu	-	-	747,754,318	747,754,318	-	-
622	Chi phí nhân công trực tiếp SX	-	-	6,406,367,469	6,406,367,469	-	-
627	Chi phí sản xuất chung	-	-	25,839,387,246	25,839,387,246	-	-
632	Giá vốn hàng bán	-	-	32,993,509,033	32,993,509,033	-	-
635	Chi phí tài chính	-	-	4,112,558,427	4,112,558,427	-	-
642	Chi phí quản lý	-	-	944,897,982	944,897,982	-	-
711	Thu nhập khác	-	-	1	1	-	-
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	1,244,149,147	1,244,149,147	-	-
911	Xác định kết quả KD	-	-	45,371,288,163	45,371,288,163	-	-