

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu quý
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		52.416.222.178	52.497.743.108
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		23.098.059.830	26.234.636.343
1. Tiền	111		6.248.059.830	6.934.636.343
2. Các khoản tương đương tiền	112		16.850.000.000	19.300.000.000
II. Các khoản 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		27.109.142.305	24.786.006.841
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		22.212.839.319	19.671.897.693
2. Trả trước cho người bán	132		1.208.285.713	1.201.826.002
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		4.034.454.340	4.258.720.213
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(346.437.067)	(346.437.067)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		599.547.693	630.494.383
1. Hàng tồn kho	141		599.547.693	630.494.383
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.609.472.350	846.605.541
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.436.536.918	798.744.899
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		155.407.458	47.860.642
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		17.527.974	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		326.006.438.956	328.918.045.984
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		135.485.000	135.485.000
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		135.485.000	135.485.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		247.658.972.270	251.569.483.249
1. Tài sản cố định hữu hình	221		242.100.700.861	245.960.889.888

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu quý
Nguyên giá	222		389.294.476.228	389.015.798.956
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(147.193.775.367)	(143.054.909.068)
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		5.558.271.409	5.608.593.361
Nguyên giá	228		8.055.335.602	8.055.335.602
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2.497.064.193)	(2.446.742.241)
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		70.714.828.998	70.074.223.543
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		70.714.828.998	70.074.223.543
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		4.497.251.573	4.497.251.573
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		4.497.251.573	4.497.251.573
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
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		2.999.901.115	2.641.602.619
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		2.999.901.115	2.641.602.619
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		378.422.661.134	381.415.789.092
NGUỒN VỐN				
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		119.809.208.642	119.728.644.949
I. Nợ ngắn hạn	310		12.455.025.097	10.552.329.551
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		1.521.645.434	1.344.195.061
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		58.092.429	45.255.429
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		2.033.359.430	810.512.205
4. Phải trả người lao động	314		472.091.629	1.064.034.112
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		389.446.364	387.995.791
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		7.594.769.024	6.514.716.166
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		385.620.787	385.620.787
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		107.354.183.545	109.176.315.398
1. Phải trả dài hạn người bán	331			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu quý
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		47.770.233.794	48.092.365.647
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		59.583.949.751	61.083.949.751
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			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		258.613.452.492	261.687.144.143
I. Vốn chủ sở hữu	410		258.613.452.492	261.687.144.143
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		284.800.000.000	284.800.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		284.800.000.000	284.800.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
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		646.231.180	646.231.180
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		(26.832.778.688)	(23.759.087.037)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(23.759.087.037)	(10.785.895.137)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(3.073.691.651)	(12.973.191.900)
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		378.422.661.134	381.415.789.092

Lập ngày 25 tháng 04 năm 2017

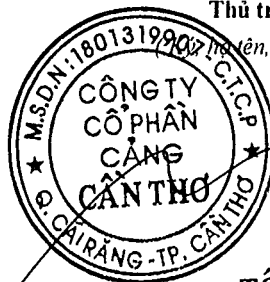
Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Thủ trưởng
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Khải Thị Mỹ Linh

Lâm Trúc Sơn



TỔNG GIÁM ĐỐC
Phan Thành Tiến

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 năm 2017

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số kỳ này 01/01/2017 - 31/03/2017	Số kỳ trước 01/01/2016 - 31/03/2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1a	20.686.140.578	24.556.652.493
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		20.686.140.578	24.556.652.493
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	17.191.640.869	18.624.391.536
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		3.494.499.709	5.932.260.957
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	118.707.157	1.183.612.116
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	1.229.268.410	
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.229.268.410	
8. Chi phí bán hàng	25		546.504.384	673.074.000
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4.912.006.876	6.394.792.310
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - 25 - 26)	30		(3.074.572.804)	48.006.763
11. Thu nhập khác	31	VII.6	15.884.354	2.000.000
12. Chi phí khác	32	VII.7	15.003.201	3.900.000
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		881.153	(1.900.000)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(3.073.691.651)	46.106.763
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51			
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(3.073.691.651)	46.106.763
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Lập ngày 31 tháng 3 năm 2017

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

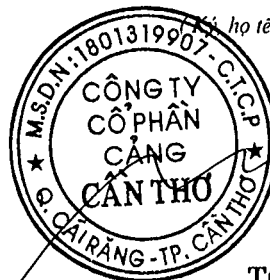
(Ký, họ tên)

Thủ trưởng

(Ký, họ tên, đóng dấu)


Thái Thị Mỹ Linh
tpi@profi.com


Lâm Trúc Sơn




TỔNG GIÁM ĐỐC
Phan Thành Tiến

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

Mẫu số: B02-DN

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

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2017

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Đơn vị tính: VND	
		Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(3,073,691,651)	(12,973,191,900)
2. Điều chỉnh cho các khoản:			
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	4,189,188,251	18,262,093,139
- Các khoản dự phòng	03	-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	-	(13,627,493)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-	(1,826,069,810)
- Chi phí lãi vay	06	-	5,994,226,250
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	1,115,496,600	9,443,430,186
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(2,448,210,254)	6,919,379,078
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	30,946,690	(87,529,675)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	1,580,563,693	(17,479,900,579)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(996,090,515)	1,956,224,354
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	-	(6,012,774,039)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-	(45,200,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(717,293,786)	(5,306,370,675)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	(919,282,727)	(4,365,953,135)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	-	764,370,796
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	-	1,780,979,532
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(919,282,727)	(1,820,602,807)

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thẳng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP. Cần Thơ

Mẫu số: B02-DN

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

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính


BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2017

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm nay	
		Năm nay	Năm trước
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	(1,500,000,000)	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	-	(2,831,704,123)
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	(1,500,000,000)	(2,831,704,123)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50	(3,136,576,513)	(9,958,677,605)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	26,234,636,343	36,179,686,455
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	13,627,493
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	23,098,059,830	26,234,636,343




Thái Thị Mỹ Linh
 Người lập


Lâm Trúc Sơn
 Kế toán trưởng


Phan Thành Tiến
 Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

2 KV Phú Thắng, P.Tân Phú, Q.Cái Răng TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TỔNG HỢP CHI PHÍ SXKD

Quý 1 năm 2017

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Số kỳ này 01/01/2017 - 31/03/2017	Số kỳ trước 01/01/2016 -	năm 01/01/2017 -
I. Chi phí trực tiếp	1	17.191.640.869	18.624.391.536	
1. Nhiên liệu	2	515.603.033	671.650.779	515.603.033
2. Vật liệu, công cụ	3	104.241.508	108.461.564	104.241.508
3. Khấu hao TSCĐ	4	3.895.410.702	4.160.715.390	3.895.410.702
4. Lương CN trực tiếp	5	2.193.705.848	2.163.079.063	2.193.705.848
5. BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	6	184.728.020	212.212.472	184.728.020
6. Chi phí khác	7	10.297.951.758	11.308.272.268	
Trong đó: - Giá vốn của hkd xăng dầu	8	2.399.865.007	1.984.616.947	2.399.865.007
- Chi phí khác của hkd dịch vụ	9	7.898.086.751	9.323.655.321	7.898.086.751
II. Chi phí bán hàng	10	546.504.384	673.074.000	
1. Chi phí nhân viên	11	209.624.567	442.552.845	
Trong đó: - Tiền lương, tiền công	12	161.604.000	377.792.392	161.604.000
- BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	13	35.498.067	48.530.453	35.498.067
- Tiền ăn ca	14	12.522.500	16.230.000	12.522.500
2. Chi phí vật liệu, nhiên liệu	15			
3. Chi phí dụng cụ, đồ dùng	16	1.747.728		1.747.728
4. Chi phí khấu hao TSCĐ	17	33.789.618	58.764.882	33.789.618
5. Chi phí sửa chữa TSCĐ	18			
6. Chi phí quảng cáo, thiết bị	19			
7. Chi phí hoa hồng	20			
8. Chi phí điện nước	21	977.500	5.105.000	977.500
9. Chi khác	22	300.364.971	166.651.273	300.364.971
III. Chi phí quản lý	23	4.912.006.876	6.394.792.310	
1. Chi phí nhân viên quản lý	24	2.673.238.561	3.134.193.534	
Trong đó: - Tiền lương, tiền công	25	2.153.236.311	2.742.964.910	2.153.236.311
- BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	26	396.947.250	287.460.499	396.947.250
- Tiền ăn ca	27	123.055.000	103.768.125	123.055.000
2. Chi phí vật liệu, nhiên liệu	28	182.747.163	147.660.720	182.747.163
3. Chi phí dụng cụ, đồ dùng văn phòng	29	33.602.149	30.800.363	33.602.149
4. Khấu hao TSCĐ	30	270.167.427	975.389.119	270.167.427
5. Thuê, phí và lệ phí	31	33.007.344	34.848.406	33.007.344
6. Chi phí sửa chữa	32	90.446.089	105.288.522	90.446.089
7. Chi phí điện nước	33	13.346.879	25.705.909	13.346.879
8. Chi phí thông tin	34	150.551.905	134.646.468	150.551.905
9. Thuê văn phòng	35			
10. Chi phí hội nghị, tiếp khách	36	523.813.604	544.833.092	523.813.604
11. Chi phí đào tạo	37			
12. Công tác phí, tàu xe đi phép	38	267.905.476	285.400.965	267.905.476
13. Chi phí quản lý nộp cấp trên	39			
14. Chi phí nghiên cứu khoa học	40			
15. Chi phí dự phòng	41			
16. Chi khác	42	673.180.279	976.025.212	673.180.279
Tổng cộng	43	22.650.152.129	25.692.257.846	

Lập ngày 31 tháng 3 năm 2017

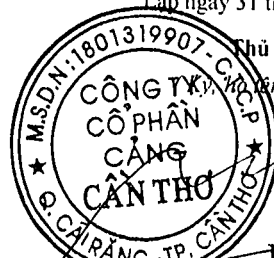
Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Chủ trương
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Thái Thị Mỹ Linh

Lâm Trúc Sơn



TỔNG GIÁM ĐỐC

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/03/2017

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 các 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 trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì 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 01/01 kết thúc vào ngày 31/03).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong 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 trị 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

Đơn vị tính: đồng.

1. Tiền

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	651.244.032	397.611.248
- Tiền gửi ngân hàng	5.596.815.798	6.537.025.095
- Tiền đang chuyển		
Tổng cộng	6.248.059.830	6.934.636.343

2. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10%						

trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)						
- Tổng giá trị trái phiếu (chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)						
- Các khoản đầu tư khác						
- Lý do thay đổi đối 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

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn (2b1)	16.850.000.000	16.850.000.000	19.300.000.000	19.300.000.000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

(2b1) Chi tiết tiền gửi có kỳ hạn ngắn hạn:

Vietcombank CN Cần Thơ (kỳ hạn 1 tháng)	10.200.000.000
NH TMCP Hàng hải Việt Nam CN Cần Thơ(kỳ hạn 1 tháng)	1.650.000.000
NH TMCP Việt Á CN Cần Thơ(kỳ hạn 2 tháng)	5.000.000.000
TỔNG CỘNG	16.850.000.000

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)

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	4.497.251.573	4.497.251.573		4.497.251.573	4.497.251.573	
- Đầu tư vào đơn vị khác;						

+ Góp vốn vào Cty TNHH 2 TV Cảng Cần Thơ- Thanh Tuấn: 4.497.251.573 đồng.

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

3. Phải thu của khách hàng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn(3a)	22.212.839.319	19.671.897.693
- 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		
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		

(3a) Chi tiết phải thu khách hàng ngắn hạn:

NGUYỄN THỊ LAN	2,078,096,046
CÔNG TY VẬN TẢI BIỂN CONTAINER VINALINES	325,367,020
CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÀNH LONG	2,514,752,209
CÔNG TY CP KHO VẬN MIỀN NAM	284,695,950
CTY TNHH XD & KS CÔNG TRÌNH THANH TUẤN	990,807,876
CTY TNHH VT VÀ DV HÀNG HẢI VIỆT MỸ KIM	346,666,667
CTY CP VẬN TẢI LIÊN HIỆP HUY HOÀNG	1,044,084,185
CTY TNHH THƯƠNG MẠI DỊCH VỤ VTB NGÔ ĐAM	316,638,679
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG SỐ 10 IDICO	332,192,986
CÔNG TY TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN KHÁNH CƯỜNG	762,121,115
CÔNG TY TNHH THƯƠNG MẠI VẠN PHÚC	342,758,140
CTY CP VẬN TẢI THƯƠNG MẠI DỊCH VỤ HOA LƯ'	314,401,692
CÔNG TY CP THƯƠNG MẠI HÀNG HẢI ĐỊNH AN	921,481,058
CÔNG TY TNHH VẬN TẢI & TIẾP VẬN HUNG PHÚ THỊNH	425,274,480
CTY CP CHĂN NUÔI C.P VIỆT NAM-CN SẢN XUẤT KINH DOANH THỨC ĂN THỦY SẢN	381,812,276
CTY CP ĐẦU TƯ THÚY SƠN-HG	1,663,618,747
CÔNG TY TNHH MTV XI MĂNG CÂN THỜ - HẬU GIANG	414,724,200
TRẦN THỊ LOAN	799,684,137
KHÁCH HÀNG LẺ	7,953,661,856
TỔNG CỘNG	22,212,839,319

4. Phải thu khác

Chi tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn(4a)	4.034.454.340		4.258.720.213	
- Phải thu về cổ phần hoá;	985.150.495		985.150.495	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;	2.765.699.386		2.903.150.243	
- Ký cược, ký quỹ				
- Phải thu khác.	283.604.459		370.419.475	
b) Dài hạn	135.485.000		135.485.000	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;	105.485.000		105.485.000	
- Ký cược, ký quỹ	30.000.000		30.000.000	
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.				
Tổng cộng	4.169.939.340		4.394.205.213	

(4a) Chi tiết các khoản phải thu khác:

Phòng Tổ chức Tiền lương	204,000,000
Tập hợp chi phí cổ phần hóa	575,454,545
Phải thu tiền CS Cổ phần hóa NLD	205,695,950
Tạm ứng công tác CBCNV	2.765.699.386
Phải thu khoản tạm ứng CNCNV nghỉ việc (QUẢN - LẠC - KHÁNH)	38,602,380
Các khoản thu khác	245.002.079
Tổng cộng	4.034.454.340

5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)

Không có.

6. Nợ xấu: Không có.

7. Hàng tồn kho:

Chi tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	15.597.797		27.428.374	
- Công cụ, dụng cụ	301.464.243		348.260.788	
- Chi phí SX, KD dở dang				
- Thành phẩm				
- Hàng hóa	282.485.653		254.805.221	
Tổng cộng	599.547.693		630.494.383	

8. Tài sản dở dang dài hạn:

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB)

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Mua sắm;		
- XDCB(8b)	70.714.828.998	70.074.223.543
- Sửa chữa.		
Tổng cộng	70.714.828.998	70.074.223.543

(8b) Chi tiết số dư chi phí XDCBDD tại 31/03/2017 như sau:

- Tiền bù cát tạo mặt bằng bãi tạm	42.464.291
- Chi phí XDCBDD công trình Cảng Cái Cui - giai đoạn 1	59.433.908.642
- Chi phí XDCBDD công trình Cảng Cái Cui - giai đoạn 2	8.647.825.475
- Chi phí san lấp bãi số 5A, 6, 10 GĐ II cảng Cái Cui	1.718.206.952
- Chi phí tư vấn giám sát bãi số 5A, 6, 10 GĐ II cảng Cái Cui	34.545.455
- Chi phí thẩm tra bản vẽ thiết kế thi công và dự toán XD công trình cảng Cái Cui bãi 5A, 6, 10	10.909.092
- chi phí cải tạo, nâng cấp đường ngoài cảng và đường vào bãi số 10b cảng Cái Cui	826.969.091
Tổng cộng	70.714.828.998

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

Thuyết minh theo phụ lục số 1.

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

Thuyết minh theo phụ lục số 2.

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính: không có.

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư: Không có.

13. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	1.436.536.918	798.744.899
b) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	2.999.901.115	2.641.602.619
Tổng cộng	4.436.438.033	3.440.347.518

(13a) Chi phí chờ phân bổ CCDC, chi phí SC ngắn hạn: 1.436.536.918 đ.

(13b) Chi phí chờ phân bổ CCDC, chi phí SC dài hạn: 2.999.901.115 đ.

14. Tài sản khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
Tổng cộng		

15. Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn						
b) Vay dài hạn	59.583.949.751	59.583.949.751		2.831.704.123	61.083.949.751	61.083.949.751
Tổng cộng	59.583.949.751	59.583.949.751		2.831.704.123	61.083.949.751	61.083.949.751

(15b) Chi tiết các khoản vay dài hạn:

Các khoản vay của ngân hàng thế giới	442.272.155
Khoản vay của ngân hàng vietinbank chi nhánh Chương Dương	59.141.677.596
Tổng cộng	59.583.949.751

16. Phải trả người bán

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	1.521.645.434	1.344.195.061
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả		
- Phải trả cho các đối tượng khác		
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)		
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;		
- Các đối tượng khác		
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)		
Tổng cộng	1.521.645.434	1.344.195.061

(16a) Chi tiết phải trả người bán ngắn hạn:

DNTN ĐẠI PHÁT	370,708,500
CÔNG TY TNHH THƯƠNG MẠI NHU HUỖNH	139,333,334
CÔNG TY CP VẬN TẢI XI MĂNG TÂY ĐÔ	110,526,776
CÔNG TY CP THƯƠNG MẠI CUNG ỨNG NHÂN LỰC VIETGROUP	334,047,528
KHÁCH HÀNG LẺ	567,029,296
TỔNG CỘNG	1,521,645,434

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)

Thuyết minh theo phụ lục số 3.

b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)

Chỉ tiêu	Đầu năm	Số phải thu trong năm	Số đã thực thu trong năm	Cuối năm
- Thuế giá trị gia tăng	47.860.642	1.307.474.532	1.199.927.716	155.407.458
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác(phi nông nghiệp)				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Tổng cộng	47.860.642	1.307.474.532	1.199.927.716	155.407.458

18. Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn		
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Các khoản trích trước khác	389.446.364	387.995.791
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Tổng cộng	389.446.364	387.995.791

(18a) Các khoản trích trước khác:

CTY CP TM & DV SÀI GÒN XANH	60.318.182
CTY TNHH SÔNG HỒNG	68.102.273
CN CTY CP PT NHÀ CT - XN KHAI THÁC CÁT	43.875.000
DNTN MINH THIÊN	32.272.727
CTY TNHH TM DUY TIẾN	45.056.818
CTY TNHH THƯƠNG MẠI GIA LÂM	43.545.455
DNTN BẢO NGỌC TRẦN	44.635.000
DNTN ĐÔNG TIẾN	46.215.909
Phan Nguyễn Nhã Trúc(trợ cấp nghỉ việc chưa chi)	5.425.000
Tổng cộng	389.446.364

19. Phải trả khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn	7.594.769.024	6.514.716.166
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn		50.153.753
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		

- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.431.000.000	1.091.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác(19a)	6.163.769.024	5.373.562.413
b) Dài hạn	47.770.233.794	48.092.365.647
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn(đặt cọc thuê kho bãi)	1.149.636.650	1.245.636.650
- Các khoản phải trả, phải nộp khác trong đó:	46.620.597.144	46.846.728.997
+ Phải trả tiền lấy vay cho ngân hàng Vietin bank	7.881.484.512	7.881.484.512
+ Phải trả cho UBTP Cần Thơ-quyết toán DA đầu tư Cảng Cái Cui GD 1.	20.023.518.102	20.023.518.102
+ Phải trả khoản lãi vay cho NH Công Thương CN Chương Dương.	18.715.594.530	18.941.726.383
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)		
Tổng cộng	55.365.002.818	54.607.081.813

(19a) Chi tiết các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn:

Phải trả phí bảo hành 5% cho Cty Cổ phần Xây dựng Công trình giao thông 75+tiền đặt cọc mua hồ sơ thầu.	21.818.590
Tổng công ty Hàng hải Việt Nam	3.456.076.184
TK Giữ hộ Tiền mua CP CBCNV	1,308,165,950
Cty Cảng Cần Thơ Thanh Tuấn ứng trước tiền cho CCT	150.000.000
Tổng hợp chi phí giải phóng nhà kho cảng Hoàng Diệu	899.053.821
Phải trả khác	328.654.479
Tổng cộng	6.163.769.024

20. Doanh thu chưa thực hiện

Không có.

21. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)

Không có.

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.

23. Dự phòng phải trả

Không có.

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

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

Không có.

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Không có.

25. Vốn chủ sở hữu

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

Thuyết minh theo phụ lục số 4.

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Không có.

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

Không có.

d) Cổ phiếu:

Không có.

đ) Cổ tức

Không có.

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển:	646.231.180	
- Quỹ khen thưởng phúc lợi.	385.620.787	
- 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.

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Không có.

27. Chênh lệch tỷ giá

Không có.

28. Nguồn kinh phí

Không có.

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

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

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Trên 1 năm đến 5 năm;		
- Trên 5 năm;		

b) Tài sản nhận giữ hộ: (Không có)

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) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

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

Đơn vị tính:.....

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

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
a. Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	2.497.920.166	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	18.188.220.412	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ 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;		
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 nhận trước.		
Tổng	20.686.140.578	

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
Tổng		

3. Giá vốn hàng bán

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	14.791.775.862	
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	2.399.865.007	
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Tổng cộng	17.191.640.869	

4. Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	118.707.157	
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Tổng cộng	118.707.157	

5. Chi phí tài chính

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay	1.229.268.410	
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do chênh lệch tỷ giá		
- Chi phí tài chính khác		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
Tổng cộng	1.229.268.410	

6. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	10.883.000	
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	5.001.354	
Tổng cộng	15.884.354	

7. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- 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.	15.003.201	
Tổng cộng	15.003.201	

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

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
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;		
- Các khoản chi phí QLDN khác.	4.912.006.876	
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.	546.504.384	
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Các khoản ghi giảm khác.		

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

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	802.591.704	
- Chi phí nhân công	5.076.568.976	
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.199.367.747	
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.080.048.797	
- Chi phí khác bằng tiền	11.491.574.905	
Tổng cộng	22.650.152.129	

Ghi chú: Chỉ tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh.

- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau:

- + Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;
- + Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp;
- + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công;
- + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa):

- + Tài khoản 156 – Hàng hóa;
- + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố.

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

11. 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

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:

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

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:

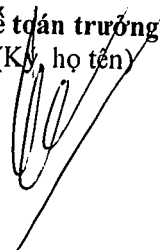
7. Những thông tin khác.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



THÁI THỊ MỸ LINH

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Lâm Trúc Sơn

Lập ngày 31 tháng 03. năm 2017.

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Phan Thành Tiến

9. phụ lục số 1- TÀNG GIÁM TSCĐ HỮU HÌNH:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	316,466,560,231	5,929,929,786	65,915,539,491	460,248,939	243,520,509	389,015,798,956
- Mua trong năm		88,000,000	190,677,272	-		278,677,272
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tăng khác						
-Chuyển sang bất động sản ĐT						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	316,466,560,231	6,017,929,786	66,106,216,763	460,248,939	243,520,509	389,294,476,228
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	94,438,046,257	3,935,396,156	44,389,980,990	135,920,024	155,565,641	143,054,909,068
- Khấu hao trong năm	2,874,084,699	148,310,318	1,099,695,360	8,347,659	8,428,263	4,138,866,299
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	97,312,130,956	4,083,706,474	45,489,676,350	144,267,683	163,993,904	147,193,775,367
Giá trị còn lại TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	222,028,513,974	1,994,533,630	21,525,558,501	324,328,915	87,954,868	245,960,889,888
- Tại ngày cuối năm	219,154,429,275	1,934,223,312	20,616,540,413	315,981,256	79,526,605	242,100,700,861

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

THAI THI MỸ LINH
THAI THI MỸ LINH

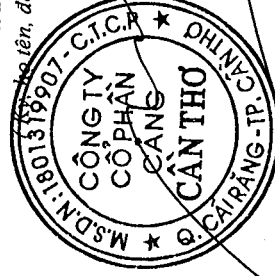
Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

LÂM TRÚC SON

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2017

Thủ trưởng

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Phan Thành Tiến

10. phụ lục số 2- TĂNG GIẢM TSCĐ VÔ HÌNH:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, tên thương mại	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	7,803,335,602			252,000,000		8,055,335,602
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	7,803,335,602			252,000,000		8,055,335,602
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu năm	2,371,142,241			75,600,000		2,446,742,241
- Khấu hao trong năm	37,721,952	-		12,600,000		50,321,952
- Tăng khác						-
- Thanh lý nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	2,408,864,193			88,200,000		2,497,064,193
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						-
- Tại ngày đầu năm	5,432,193,361			176,400,000		5,608,593,361
- Tại ngày cuối năm	5,394,471,409			163,800,000		5,558,271,409

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2017

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

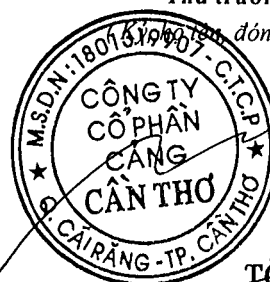

Thái Thị Mỹ Linh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Lâm Trúc Sơn

Thủ trưởng

(Ký, họ tên, đóng dấu)




TỔNG GIÁM ĐỐC
Phan Thành Tiên

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

QUÝ I NĂM 2017

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Số còn phải nộp đầu quý		Số phát sinh trong quý		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối quý	
		Số còn phải nộp đầu quý	Số phát sinh trong quý	Số phát sinh trong quý	Số phát sinh trong quý	Số phát sinh trong quý	Số phát sinh trong quý	Số phát sinh trong quý	Số phát sinh trong quý
I. Thuế	10	810,512,205	2,429,255,603	1,206,408,378	2,429,255,603	1,206,408,378	2,033,359,430		
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	734,816,123	843,416,343	1,115,471,590	843,416,343	1,115,471,590	462,760,876		
1. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-	-	-	-	-	-		
3. Thuế tiêu thu đặc biệt	13	-	-	-	-	-	-		
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	-	-	-	-	-	-		
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	-	-	-	-	-	-		
6. Thuế trên vốn	16	-	-	-	-	-	-		
7. Thuế tài nguyên	17	-	-	-	-	-	-		
8. Thuế nhà đất, tiền thuê đất	18	74,732,047	1,562,317,674	83,943,176	1,562,317,674	83,943,176	1,553,106,545		
9. Thuế TNCN+khác	20	964,035	23,521,586	6,993,612	23,521,586	6,993,612	17,492,009		
- Thuế thu nhập cá nhân	21	964,035	1,993,612	1,993,612	1,993,612	1,993,612	964,035		
- Thuế môn bài	22	-	-	-	-	-	-		
- Thuế khác	23	-	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	-		
- Thuế phi nông nghiệp	24	-	16,527,974	16,527,974	16,527,974	16,527,974	16,527,974		
- Phạt chậm nộp thuế	25	-	-	-	-	-	-		
II. Các khoản phải nộp khác	30	-	-	-	-	-	-		
1. Các khoản phải thu	31	-	-	-	-	-	-		
2. Các khoản phí, lệ phí	32	-	-	-	-	-	-		
3. Các khoản khác	33	-	-	-	-	-	-		
Tổng cộng	40	810,512,205	2,429,255,603	1,206,408,378	2,429,255,603	1,206,408,378	2,033,359,430		

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

THÁI THỊ MỸ LINH

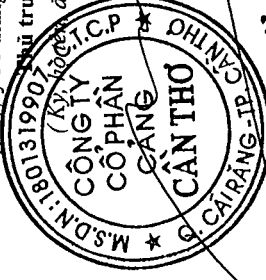
Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

LÂM TRÚC SON

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2017

Chủ trưởng

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Phan Thành Tiến

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

QUÝ I NĂM 2017

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Số còn phải nộp đầu quý		Số phát sinh trong quý		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối quý	
		Số còn phải nộp đầu quý	Số phát sinh trong quý	Số phát sinh trong quý	Số phát sinh trong quý	Số đã nộp	Số đã nộp	Số đã nộp	Số còn phải nộp cuối quý
I. Thuế	10	810,512,205	2,411,727,629	1,206,408,378	2,411,727,629	1,206,408,378	2,015,831,456		
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	734,816,123	843,416,343	1,115,471,590	843,416,343	1,115,471,590	462,760,876		
1. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-	-	-	-	-	-		
3. Thuế tiêu thu đặc biệt	13	-	-	-	-	-	-		
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	-	-	-	-	-	-		
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	-	-	-	-	-	-		
6. Thuế trên vốn	16	-	-	-	-	-	-		
7. Thuế tài nguyên	17	-	-	-	-	-	-		
8. Thuế nhà đất, tiền thuế đất	18	74,732,047	1,562,317,674	83,943,176	1,562,317,674	83,943,176	1,553,106,545		
9. Thuế TNCN+khác	20	964,035	5,993,612	6,993,612	5,993,612	6,993,612	(35,965)		
- Thuế thu nhập cá nhân	21	964,035	1,993,612	1,993,612	1,993,612	1,993,612	964,035		
- Thuế môn bài	22	-	-	-	-	-	-		
- Thuế khác	23	-	4,000,000	5,000,000	4,000,000	5,000,000	(1,000,000)		
- Thuế phi nông nghiệp	24	-	-	-	-	-	-		
- Phạt chậm nộp thuế	25	-	-	-	-	-	-		
II. Các khoản phải nộp khác	30	-	-	-	-	-	-		
1. Các khoản phải thu	31	-	-	-	-	-	-		
2. Các khoản phí, lệ phí	32	-	-	-	-	-	-		
3. Các khoản khác	33	-	-	-	-	-	-		
Tổng cộng	40	810,512,205	2,411,727,629	1,206,408,378	2,411,727,629	1,206,408,378	2,015,831,456		

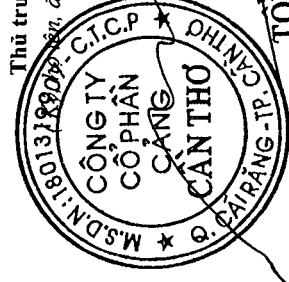
Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2017

Thủ trưởng

(Ký, họ tên, đóng dấu)



THÁI THỊ MỸ LINH

LÂM TRÚC SON

TỔNG GIÁM ĐỐC
Phan Thành Tiên

25. phụ lục số 4- VỐN CHỦ SỞ HỮU:

Khoản mục	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu						
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
A	1	2	4	6	7	8	
Số dư đầu năm trước	284,800,000,000						284,800,000,000
- Tăng vốn trong năm trước						646,231,180	646,231,180
- Lãi trong năm trước					1,077,051,967		1,077,051,967
- Tăng khác							
- Giảm vốn trong năm trước							
- Lỗ trong năm trước					(23,759,087,037)		(23,759,087,037)
- Giảm khác							
Số dư đầu năm nay	284,800,000,000				(23,759,087,037)	646,231,180	261,687,144,143
- Tăng vốn trong năm nay							-
- Lãi trong năm nay							-
- Tăng khác							-
- Giảm vốn trong năm nay							-
- Lỗ trong năm nay					(3,073,691,651)		(3,073,691,651)
- Giảm khác							-
Số dư cuối năm nay	284,800,000,000				(26,832,778,688)	646,231,180	258,613,452,492

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2017

Thủ trưởng

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Khải Thị Mỹ Linh

Lâm Trúc Sơn



Phan Thành Tiến