

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Dạng đầy đủ)

Quý 3 năm 2017

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>223,339,891,951</b>	<b>159,329,393,601</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>60,168,857,723</b>	<b>34,193,745,729</b>
1. Tiền	111		53,668,857,723	1,393,745,729
2. Các khoản tương đương tiền	112		6,500,000,000	32,800,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>67,300,000,000</b>	<b>2,300,000,000</b>
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		67,300,000,000	2,300,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>61,027,023,109</b>	<b>23,399,212,888</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		49,884,161,259	23,009,454,089
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		10,736,169,466	97,000,000
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		406,692,384	292,758,799
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>3,077,264,276</b>	<b>961,424,800</b>
1. Hàng tồn kho	141		3,077,264,276	961,424,800
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>31,766,746,843</b>	<b>98,475,010,184</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,645,414,854	3,052,984,662
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		30,121,331,989	95,422,025,522
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>1,134,282,968,067</b>	<b>1,196,166,224,400</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
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			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>784,898,560,524</b>	<b>853,535,795,803</b>



1. Tài sản cố định hữu hình	221		783,649,473,016	851,989,352,048
- Nguyên giá	222		952,109,751,357	941,354,080,382
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(168,460,278,341)	(89,364,728,334)
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		1,249,087,508	1,546,443,755
- Nguyên giá	228		1,982,375,000	1,982,375,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(733,287,492)	(435,931,245)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>15,643,639,622</b>	<b>5,249,866,877</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		15,643,639,622	5,249,866,877
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
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			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>333,740,767,921</b>	<b>337,380,561,720</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		333,740,767,921	337,380,561,720
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			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1,357,622,860,018</b>	<b>1,355,495,618,001</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>699,777,154,897</b>	<b>761,051,165,290</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>125,617,389,372</b>	<b>112,983,336,457</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		37,080,516,422	19,518,242,834
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3,273	
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		4,906,427	1,773,025
4. Phải trả người lao động	314		10,389,628,659	6,087,380,594
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		16,507,631,568	13,350,161,735
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		76,843,061	135,344,961
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		61,835,649,962	73,890,433,308
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(277,790,000)	
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			



<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>574,159,765,525</b>	<b>648,067,828,833</b>
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	982,370,000	
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	573,177,395,525	648,067,828,833
- Vay dài hạn	338A		
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		
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>657,845,705,121</b>	<b>594,444,452,711</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>657,845,705,121</b>	<b>594,444,452,711</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	575,000,000,000	575,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	575,000,000,000	575,000,000,000
- 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		
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	82,845,705,121	19,444,452,711
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	17,444,452,711	19,444,452,711
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	65,401,252,410	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>	<b>1,357,622,860,018</b>	<b>1,355,495,618,001</b>

Lập ngày ..... tháng ..... năm .....

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

- Số chứng chỉ hành nghề;
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Đoàn Thị Thanh Thủy

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




GIÁM ĐỐC  
Captain Trương Cường



**BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Dạng đầy đủ)

Quý 3 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3 năm 2017		Lũy kế từ đầu năm tới cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		154,872,613,689	89,295,515,388	394,721,506,571	237,369,589,343
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		154,872,613,689	89,295,515,388	394,721,506,571	237,369,589,343
4. Giá vốn hàng bán	11		104,057,601,280	62,991,714,354	269,628,049,108	174,055,913,752
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		50,815,012,409	26,303,801,034	125,093,457,463	63,313,675,591
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		197,448,481	491,473,944	373,473,818	4,120,430,606
7. Chi phí tài chính	22		13,656,821,717	14,435,338,851	42,147,829,520	36,500,389,012
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		13,653,021,154	14,435,338,851	42,135,220,936	36,497,868,902
8. Chi phí bán hàng	25					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		8,025,559,830	4,610,173,737	17,917,849,351	13,556,484,225
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		29,330,079,343	7,749,762,390	65,401,252,410	17,377,232,960
11. Thu nhập khác	31					1,503,372,385
12. Chi phí khác	32					1,559,712,385
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40					(56,340,000)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		29,330,079,343	7,749,762,390	65,401,252,410	17,320,892,960
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		29,330,079,343	7,749,762,390	65,401,252,410	17,320,892,960
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lập ngày ..... tháng ..... năm .....

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

- Số chứng chỉ hành nghề;
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Đoàn Thị Thanh Thủy

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC  
Cấp Trọng Cường



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		152,086,150,941	94,685,699,176
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(83,971,030,232)	(47,662,046,881)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(3,735,151,531)	(2,647,124,158)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		6,795,371,050	10,433,206,192
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(23,275,088,035)	(30,116,128,228)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>47,900,252,193</b>	<b>24,693,606,101</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(673,892,621)	(81,780,893,024)
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			
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		173,579,150	491,473,944
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(500,313,471)</b>	<b>(81,289,419,080)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
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			8,000,000,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(30,000,000,000)	(2,000,000,000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(30,000,000,000)</b>	<b>6,000,000,000</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>17,399,938,722</b>	<b>(50,595,812,979)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>110,068,919,001</b>	<b>102,877,432,149</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>127,468,857,723</b>	<b>52,281,619,170</b>

Lập ngày ..... tháng ..... năm .....

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

- Số chứng chỉ hành nghề;
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)





## BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH

Quý 3 năm 2017

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
A	B	1	2	3	4	5	6
111	Tiền mặt	1,462,469,795		62,612,838,862	61,829,174,610	2,246,134,047	
1111	Tiền Việt Nam	1,462,469,795		62,612,838,862	61,829,174,610	2,246,134,047	
1111VGP	Tiền Việt Nam - VGP	1,462,469,795		62,612,838,862	61,829,174,610	2,246,134,047	
112	Tiền gửi Ngân hàng	13,306,449,206		185,882,110,748	147,765,836,278	51,422,723,676	
1121	Tiền Việt Nam	169,707,074		154,735,300,269	147,765,690,701	7,139,316,642	
1121VGP	Tiền Việt Nam - VGP	169,707,074		154,735,300,269	147,765,690,701	7,139,316,642	
1121VGP.01		163,057,737		154,735,291,677	147,765,690,701	7,132,658,713	
1121VGP.02	Tiền Việt Nam - VGP - tại ACB	6,649,337		8,592		6,557,929	
1122	Ngoại tệ	13,136,742,132		31,146,810,479	145,577	44,283,407,034	
1122VGP	Ngoại tệ - VGP	13,136,742,132		31,146,810,479	145,577	44,283,407,034	
1122VGP.01	Ngoại tệ - VGP tại VCB (USD)	12,670,430,469		31,146,798,104	74,056	43,817,154,517	
1122VGP.02	Ngoại tệ - VGP tại VCB (EUR)	465,677,637		12,375	71,521	465,618,491	
1122VGP.03	Ngoại tệ - VGP tại ACB (USD)	450,736				450,736	
1122VGP.04	Ngoại tệ - VGP tại ACB (EUR)	183,290				183,290	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	95,300,000,000		11,500,000,000	33,000,000,000	73,800,000,000	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	95,300,000,000		11,500,000,000	33,000,000,000	73,800,000,000	
12811VGP	Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng- VGP	28,000,000,000		11,500,000,000	33,000,000,000	6,500,000,000	
12812VGP	Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng - VGP	67,300,000,000				67,300,000,000	
131	Phải thu của khách hàng	38,294,470,289	345,960	101,226,456,299	89,636,422,642	49,884,161,259	
131VGP	Phải thu của khách hàng - VGP	38,294,470,289	345,960	101,226,456,299	89,636,422,642	49,884,161,259	
131VGP.01	Phải thu của khách hàng - VGP - VND	38,294,470,289					
133	Thuế GTGT được khấu trừ	29,032,899,634		7,467,051,100	6,378,618,745	30,121,331,989	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá, dịch vụ	580,278,571		7,389,850,554	6,378,618,745	1,591,510,380	
1331VGP	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá, dịch vụ - VGP	580,278,571		7,389,850,554	6,378,618,745	1,591,510,380	
1332	Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ	28,452,621,063		77,200,546		28,529,821,609	
1332VGP	Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ - VGP	28,452,621,063		77,200,546		28,529,821,609	
138	Phải thu khác	91,262,294		1,057,119,712	1,038,043,712	110,338,294	
1388	Phải thu khác	91,262,294		1,057,119,712	1,038,043,712	110,338,294	
1388VGP	Phải thu khác - VGP	91,262,294		1,057,119,712	1,038,043,712	110,338,294	
141	Tạm ứng	543,500,000		80,000,000	453,500,000	170,000,000	
141VGP	Tạm ứng - VGP	543,500,000		80,000,000	453,500,000	170,000,000	
152	Nguyên liệu, vật liệu	1,139,850,200		2,022,037,276	84,623,200	3,077,264,276	



1524	Phụ tùng thay thế	1,139,850,200			2,022,037,276	84,623,200	3,077,264,276
1524VGP	Phụ tùng thay thế - VGP	1,139,850,200			2,022,037,276	84,623,200	3,077,264,276
154	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang				104,057,601,280	104,057,601,280	
154VGP	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang - VGP				104,057,601,280	104,057,601,280	
211	Tài sản cố định hữu hình	951,337,745,903			772,005,454		952,109,751,357
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	380,632,797,544			320,741,818		380,953,539,362
2111VGP	Nhà cửa, vật kiến trúc - VGP	380,632,797,544			320,741,818		380,953,539,362
2112	Máy móc, thiết bị	43,409,491,291					43,409,491,291
2112VGP	Máy móc, thiết bị VGP	43,409,491,291					43,409,491,291
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	511,811,343,388					511,811,343,388
2113VGP	Phương tiện vận tải, truyền dẫn - VGP	511,811,343,388					511,811,343,388
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	15,484,113,680			451,263,636		15,935,377,316
2114VGP	Thiết bị, dụng cụ quản lý - VGP	15,484,113,680			451,263,636		15,935,377,316
213	TSCĐ vô hình	1,982,375,000					1,982,375,000
2135	Phần mềm máy tính	1,982,375,000					1,982,375,000
2135VGP	Phần mềm máy tính - VGP	1,982,375,000					1,982,375,000
214	Hao mòn tài sản cố định		142,479,661,353			26,713,904,480	169,193
2141	Hao mòn tài sản cố định hữu hình		141,845,492,610			26,614,785,731	168,460
2141VGP.01	Hao mòn tài sản cố định hữu hình - Cầu tàu, bến bãi & nhà xưởng.		40,816,076,778			7,450,178,300	48,266
2141VGP.02	Hao mòn tài sản cố định hữu hình - Máy móc thiết bị		6,836,266,231			1,584,473,664	8,420
2141VGP.03	Hao mòn tài sản cố định hữu hình - Thiết bị xếp dỡ		91,743,231,408			17,148,400,419	108,891
2141VGP.04	Hao mòn tài sản cố định hữu hình - Nhà VP & thiết bị quản lý		2,449,918,193			431,733,348	2,881
2143	Hao mòn tài sản cố định vô hình		634,168,743			99,118,749	733
2143VGP	Hao mòn tài sản cố định vô hình - VGP		634,168,743			99,118,749	733
241	Xây dựng cơ bản dở dang	14,969,747,001			1,445,898,075		15,643,639,622
2411	Mua sắm TSCĐ	12,662,384,501			673,892,621		13,336,277,122
2411VGP	Mua sắm TSCĐ - VGP	12,662,384,501			673,892,621		13,336,277,122
2412	Xây dựng cơ bản				772,005,454		
2412VGP	Xây dựng cơ bản - VGP				772,005,454		
2418	Sửa chữa lớn TSCĐ	2,307,362,500					2,307,362,500
2418VGP	Sửa chữa lớn TSCĐ - VGP	2,307,362,500					2,307,362,500
242	Chi phí trả trước	335,981,089,053			7,266,224,919		335,386,182,775
2421VGP	Chi phí trả trước ngắn hạn - VGP	1,477,206,134			3,309,301,719		1,645,414,854
2422VGP	Chi phí trả trước dài hạn - VGP	334,503,882,919			3,956,923,200		333,740,767,921
315	Nợ dài hạn đến hạn trả		91,835,649,962				61,835
315VGP.01	Nợ dài hạn đến hạn trả - VCB		56,000,000,000				26,000
315VGP.02	Nợ dài hạn đến hạn trả - VSC		35,835,649,962				35,835
331	Phải trả cho người bán	5,357,152,381			79,092,397,920		10,736,169,466
331VGP	Phải trả cho người bán - VGP	5,357,152,381			79,092,397,920		10,736,169,466



331VGP.01	Phải trả cho người bán - VGP - VNĐ	5,357,152,381	33,970,302,644	79,092,397,920	76,823,594,613	10,736,169,466	37,080
333	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		9,268,727	7,249,418,888	7,245,056,588		4
3331	Thuế GTGT phải nộp			7,239,818,745	7,239,818,745		
33311	Thuế GTGT đầu ra			7,239,818,745	7,239,818,745		
33311VGP	Thuế GTGT đầu ra - VGP			7,239,818,745	7,239,818,745		
3335	Thuế thu nhập cá nhân		9,268,727	9,600,143	5,237,843		4
3335VGP	Thuế thu nhập cá nhân - VGP		9,268,727	9,600,143	5,237,843		4
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác						
3338VGP	Các loại thuế khác - VGP						
334	Phải trả người lao động		3,870,204,533	3,982,575,874	10,502,000,000		10,389
3341	Phải trả người lao động		3,870,204,533	3,982,575,874	10,502,000,000		10,389
3341VGP	Phải trả công nhân viên - VGP		3,870,204,533	3,982,575,874	10,502,000,000		10,385
335	Chi phí phải trả		13,819,275,528	16,947,035,075	19,635,391,115		16,507
335VGP	Chi phí phải trả - VGP		13,819,275,528	16,947,035,075	19,635,391,115		16,507
338	Phải trả, phải nộp khác	136,200,815	116,081,561	1,879,912,732	1,850,520,957	126,354,090	76
3382	Kinh phí công đoàn		83,882,800	83,882,800	45,327,000		45
3382VGP	Kinh phí công đoàn - VGP		83,882,800	83,882,800	45,327,000		45
3383	Bảo hiểm xã hội	125,061,940		585,179,850	583,887,700	126,354,090	
3383VGP	Bảo hiểm xã hội - VGP	125,061,940		585,179,850	583,887,700	126,354,090	
3384	Bảo hiểm y tế		18,310,161	102,020,850	101,635,350		17
3384VGP	Bảo hiểm y tế - VGP		18,310,161	102,020,850	101,635,350		17
3388	Phải trả, phải nộp khác	11,138,875		1,063,486,632	1,074,625,507		
3388VGP	Phải trả, phải nộp khác - VGP	11,138,875		1,063,486,632	1,074,625,507		
3389	Bảo hiểm thất nghiệp		13,888,600	45,342,600	45,045,400		13
3389VGP	Bảo hiểm thất nghiệp - VGP		13,888,600	45,342,600	45,045,400		13
341	Vay và nợ thuế tài chính		573,177,395,525				573,177
341VGP	Vay dài hạn - VGP		573,177,395,525				573,177
341VGP.01	Vay dài hạn - VGP - Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam-CN Hải Phòng		529,341,745,562				529,341
341VGP.02	Vay dài hạn - VGP - Công ty CP Container Việt Nam		43,835,649,963				43,835
344	Nhận ký quỹ, ký cược				982,370,000		982
344VGP	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn - VGP				982,370,000		982
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		1,141,400,000				103
3531	Quỹ khen thưởng		735,500,000		632,000,000		103
3531VGP	Quỹ khen thưởng - VGP		735,500,000		632,000,000		103
3532	Quỹ phúc lợi		405,900,000		787,190,000		
3532VGP	Quỹ phúc lợi - VGP		405,900,000		787,190,000		
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		575,000,000,000				575,000
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		575,000,000,000				575,000
41111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		575,000,000,000				575,000
41111VGP	Vốn đầu tư của chủ sở hữu - VGP		575,000,000,000				575,000
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		53,515,625,778	13,459,373,236	42,789,452,579		82,845



4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		17,444,452,711			17,444
4211VGP	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước - VGP		17,444,452,711			17,444
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		36,071,173,067	13,459,373,236	42,789,452,579	65,401
4212VGP	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay - VGP		36,071,173,067	13,459,373,236	42,789,452,579	65,401
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			156,417,316,539	156,417,316,539	
5111	Doanh thu bán hàng hóa			156,417,316,539	156,417,316,539	
5111VGP	Doanh thu bán hàng hóa - VGP			156,417,316,539	156,417,316,539	
5111VGP01	Doanh thu bốc xếp container tại cầu tàu			76,415,975,988	76,415,975,988	
5111VGP02	Doanh thu cầu bến			2,774,956,162	2,774,956,162	
5111VGP03	Doanh thu lưu bãi			1,069,346,768	1,069,346,768	
5111VGP04	Doanh thu tàu lai			3,895,940,670	3,895,940,670	
5111VGP05	Doanh thu chạy lạnh			24,334,404,491	24,334,404,491	
5111VGP06	Doanh thu nâng/hạ container tại bãi			40,774,047,561	40,774,047,561	
5111VGP07	Doanh thu đóng/rút container			2,169,104,882	2,169,104,882	
5111VGP08	Doanh thu kiểm hóa, kiểm dịch			3,575,247,000	3,575,247,000	
5111VGP09	Doanh thu khác			955,063,017	955,063,017	
5111VGP10	Doanh thu cung cấp dịch vụ cần			453,230,000	453,230,000	
515	Doanh thu hoạt động tài chính			197,448,481	197,448,481	
5154	Thu lãi tiền gửi			1,459,704	1,459,704	
5154VGP	Thu lãi tiền gửi - VGP			1,459,704	1,459,704	
5155	Thu lãi cho vay vốn			172,119,446	172,119,446	
5155VGP	Thu lãi cho vay vốn - VGP			172,119,446	172,119,446	
5157VGP	Thu nhập về chênh lệch tỷ giá			23,869,331	23,869,331	
622	Chi phí nhân công trực tiếp			7,093,997,800	7,093,997,800	
622VGP	Chi phí nhân công trực tiếp - VGP			7,093,997,800	7,093,997,800	
627	Chi phí sản xuất chung			96,968,496,280	96,968,496,280	
6271	Chi phí nhân viên trực tiếp			296,660,000	296,660,000	
6271VGP	Chi phí nhân viên trực tiếp - VGP			296,660,000	296,660,000	
6272	Chi phí nguyên, vật liệu			2,928,276,848	2,928,276,848	
6272VGP	Chi phí nhiên liệu, dầu mỡ phụ - VGP			2,928,276,848	2,928,276,848	
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất			227,749,122	227,749,122	
6273VGP	Chi phí dụng cụ sản xuất - VGP			227,749,122	227,749,122	
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			26,183,052,383	26,183,052,383	
6274VGP	Chi phí khấu hao TSCĐ - VGP			26,183,052,383	26,183,052,383	
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			65,020,342,969	65,020,342,969	
6277VGP	Chi phí dịch vụ mua ngoài VGP			65,020,342,969	65,020,342,969	
6277VGP.01	Chi phí điện năng - VGP			3,488,477,660	3,488,477,660	
6277VGP.02	Chi phí lưu bãi & chạy lạnh - VGP			2,082,145,350	2,082,145,350	
6277VGP.03	Chi thuê PTTB xếp dỡ, công cụ làm hàng-VGP			14,244,031,208	14,244,031,208	
6277VGP.04	Chi nhà thầu phụ là các cảng -VGP			9,620,388,227	9,620,388,227	
6277VGP.05	Chi phí sửa chữa, bảo dưỡng TSCĐ -VGP			3,194,532,128	3,194,532,128	



6277VGP.06	Chi phí bảo hiểm MMTB - VGP	440,508,986	440,508,986
6277VGP.07	Chi phí thông tin liên lạc - VGP	8,555,389	8,555,389
6277VGP.08	Chi phí dịch vụ mua ngoài khác - VGP	7,324,046,361	7,324,046,361
6277VGP.09	Chi phí vận chuyển xuất tàu	3,138,103,182	3,138,103,182
6277VGP.10	Chi phí nước sạch & vệ sinh bãi	148,331,000	148,331,000
6277VGP.11	Chi phí tàu lai - VGP	3,162,928,596	3,162,928,596
6277VGP.12	Chi phí thuê công nhân & lao động khác -VGP	5,226,294,882	5,226,294,882
6277VGP.13	Chi thuê ô tô vận chuyển XN tàu-VGP	12,942,000,000	12,942,000,000
6278	Chi phí bằng tiền khác	2,312,414,958	2,312,414,958
6278VGP.02	Chi phí mua quyền sử dụng đất - VGP	2,312,414,958	2,312,414,958
632	Giá vốn hàng bán	104,057,601,280	104,057,601,280
6323	Giá vốn cung cấp dịch vụ	104,057,601,280	104,057,601,280
6323VGP	Giá vốn cung cấp dịch vụ - VGP	104,057,601,280	104,057,601,280
635	Chi phí hoạt động tài chính	13,656,821,717	13,656,821,717
6354	Lãi tiền vay	13,653,021,154	13,653,021,154
6354VGP	Lãi tiền vay - VGP	13,653,021,154	13,653,021,154
6357	Lỗ do chênh lệch tỷ giá	3,800,563	3,800,563
6357VGP1	Lỗ do chênh lệch tỷ giá	3,800,563	3,800,563
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp	8,027,730,630	8,027,730,630
6421	Chi phí nhân viên quản lý	4,088,172,678	4,088,172,678
6421VGP	Chi phí nhân viên quản lý - VGP	4,088,172,678	4,088,172,678
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng	420,313,476	420,313,476
6423VGP	Chi phí đồ dùng văn phòng - VGP	420,313,476	420,313,476
6424	Chi phí khấu hao TSCD	530,852,097	530,852,097
6424VGP	Chi phí khấu hao TSCD - VGP	530,852,097	530,852,097
6425	Thuế, phí và lệ phí		
6425VGP	Thuế, phí và lệ phí - VGP		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,077,226,843	1,077,226,843
6427VGP.01	Chi nhiên liệu	28,892,956	28,892,956
6427VGP.02	Chi công tác phí	305,136,939	305,136,939
6427VGP.03	Chi văn phòng phẩm	4,275,000	4,275,000
6427VGP.04	Chi gửi bưu phẩm	4,253,291	4,253,291
6427VGP.05	Chi sửa chữa bảo dưỡng	4,088,729	4,088,729
6427VGP.06	Chi phí Bảo hiểm ô tô con & con người	13,748,537	13,748,537
6427VGP.07	Chi phí thông tin liên lạc	21,571,806	21,571,806
6427VGP.08	Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	320,642,094	320,642,094
6427VGP.10	Chi phí nước sạch & vệ sinh VP	33,803,960	33,803,960
6427VGP.11	Chi phí thuê tư vấn & kiểm toán	95,000,000	95,000,000
6427VGP.12	Chi phí in ấn phẩm - VGP	221,924,440	221,924,440
6427VGP.13	Chi phí computer	23,889,091	23,889,091
6428	Chi phí bằng tiền khác	1,911,165,536	1,911,165,536
6428VGP.01	Chi phí tiền khách - VGP	276,451,482	276,451,482



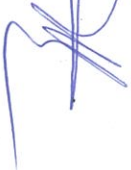
6428VGP.02	Chi phí giao dịch khách hàng - VGP			423,266,727	423,266,727		
6428VGP.03	Chi phí bằng tiền khác - VGP			1,211,447,327	1,211,447,327		
911	Xác định kết quả kinh doanh			168,529,435,406	168,529,435,406		
9111	Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh			154,872,613,689	154,872,613,689		
9111VGP	Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh - VGP			154,872,613,689	154,872,613,689		
9112	Kết quả hoạt động tài chính			13,656,821,717	13,656,821,717		
9112VGP	Kết quả hoạt động tài chính - VGP			13,656,821,717	13,656,821,717		
	<b>Tổng cộng:</b>			<b>1,488,935,211,571</b>	<b>1,488,935,211,571</b>	<b>1,194,368,095,583</b>	<b>1,527,197,715,851</b>

Ngày..... tháng..... năm.....

Người lập  
(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Đoàn Thị Thanh &



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2017

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

#### 1- Hình thức sở hữu vốn :

Công ty Cổ phần Cảng Xanh VIP là một doanh nghiệp hoạt động theo Luật Doanh nghiệp của nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam.

Vốn Điều lệ Công ty là: 575.000.000.000 tỷ đồng, do các cổ đông góp vốn, cụ thể như sau:

	Số vốn góp (vnd)	Tỷ lệ (%)
- Công ty Cổ phần Container Việt Nam	427 500 000 000	74.34%
- Evergreen Marine Corp. (Taiwan) Ltd.,	125 000 000 000	27.74%
- Các cổ đông khác	22 500 000 000	3.92%

#### 2- Lĩnh vực kinh doanh :

Khai thác cảng biển

#### 3- Ngành nghề kinh doanh :

Công ty Cổ phần Cảng Xanh VIP hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 021579242 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp ngày 28 tháng 10 năm 2014, thay đổi lần thứ hai ngày 08 tháng 01 năm 2016, với các ngành nghề kinh doanh như sau:

- + Bốc xếp hàng hóa;
- + Kho bãi và lưu giữ hàng hoá;
- + Vận tải hàng hóa ven biển và viễn dương;
- + Vận tải hàng hóa đường thủy nội địa;
- + Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- + Sửa chữa máy móc thiết bị;
- + Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải;

Chi tiết: Dịch vụ giao nhận hàng hoá, khai thuê hải quan, nâng cẩu hàng hóa; Dịch vụ đại lý tàu biển; Dịch vụ đại lý vận tải đường biển; Dịch vụ thông quan; Dịch vụ giao nhận hàng hóa: kiểm tra vận đơn; Dịch vụ môi giới vận tải hàng hóa; Giám định hàng hóa; Dịch vụ lấy mẫu và xác định trọng lượng; Dịch vụ nhận và chấp nhận hàng; Dịch vụ chuẩn bị

- + Đại lý, môi giới, đấu giá

Chi tiết : Dịch vụ đại lý vận tải hàng hóa (CPC 748)

#### 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

### II- NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Là đồng Việt nam (VND)

### III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

#### 1- Chế độ kế toán áp dụng:

Chế độ kế toán doanh nghiệp (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC, ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC

#### 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:

Theo đúng các quy định đã được ban hành.

#### 3- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng



## **1- 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 Việt Nam đồng. 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.

## **2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Được tính theo giá gốc và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Nhập trước xuất trước

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kế khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Chênh lệch giữa giá gốc và giá thực tế.

## **3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:**

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):

Nguyên giá TSCĐ được ghi nhận theo giá thực tế phát sinh. Trong quá trình sử dụng, TSCĐ được phản ánh theo Nguyên giá, Hao mòn lũy kế và Giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Theo phương pháp đường thẳng.

## **4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:**

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

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

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:

Được xác định theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, 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 phân thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Là các khoản đầu tư chứng khoán có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh.

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác:

Là các khoản đầu tư ngắn hạn nếu có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh. Là các khoản đầu tư dài hạn nếu có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ.

## **7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:**

- 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. Các chi phí phát sinh cho các kỳ sau hoặc phát sinh một lần quá lớn sẽ được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Theo phương pháp đường thẳng.

- Chi phí khác

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại

## **8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:** Căn cứ vào thực tế phát sinh trong kỳ.

## **9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả**

## **10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:

Theo giá trị thực tế phát sinh.

## **11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

- Doanh thu bán hàng:

Được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp 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.

- 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 liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán

- Doanh thu hoạt động tài chính:

kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính : Theo thực tế phát sinh trong kỳ.

13- 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: Theo thực tế phát sinh trong kỳ.

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái:

Các tài khoản có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá liên ngân hàng.

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

## V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: đồng Việt nam

### 1 Tiền và các khoản tương đương tiền

	30/09/2017	30/06/2017
	VND	VND
Tiền mặt	2,246,134,047	1,462,469,795
Tiền gửi ngân hàng	51,422,723,676	13,306,449,206
Tương đương tiền	6,500,000,000	28,000,000,000
	<u>60,168,857,723</u>	<u>42,768,919,001</u>

### 2 Đầu tư tài chính ngắn hạn :

	30/09/2017	30/06/2017
	VND	VND
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	67,300,000,000	67,300,000,000

### 3 Phải thu của khách hàng

(a) Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng lớn

	30/09/2017	30/06/2017
	VND	VND
CN Cty CP Container VN-XN Cảng Viconship		36,015,650
Cty Liên Doanh Đại Lý Vận Tải Evergreen (VN)	18,656,150,157	14,139,123,333
Công Ty TNHH OOCL Việt Nam	9,825,830,139	7,049,769,016
Maersk Line A/S	10,279,037,200	8,028,694,423
MCC Transport S'pore Pte., Ltd.	7,622,866,637	5,628,868,713
Các khách hàng khác	3,500,277,126	3,411,999,154
	<u>49,884,161,259</u>	<u>38,294,470,289</u>



**(b) Phải thu của khách hàng là bên liên quan**

Cty CP Container VN+ XN Cảng Viconship

36,015,650

CTy Liên Doanh Đại Lý Vận Tải Evergreen (VN)

18,656,150,157

14,139,123,333

---

18,656,150,157

---

14,175,138,983



#### 4 Tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa	Máy móc và thiết bị	Dụng cụ văn phòng	Tài sản khác	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Nguyên giá</b>					
Số dư đầu kỳ	380,632,797,544	43,409,491,291	15,484,113,680	-	951,337,745,903
Mua trong kỳ	320,741,818		451,263,636	-	772,005,454
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>380,953,539,362</b>	<b>43,409,491,291</b>	<b>15,935,377,316</b>	<b>-</b>	<b>952,109,751,357</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu kỳ	40,816,076,778	6,836,266,231	2,449,918,193	-	141,845,492,610
Khấu hao trong kỳ	7,450,178,300	1,584,473,664	431,733,348	-	26,614,785,731
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>48,266,255,078</b>	<b>8,420,739,895</b>	<b>2,881,651,541</b>	<b>-</b>	<b>168,460,278,341</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					
Số dư đầu kỳ	339,816,720,766	36,573,225,060	13,034,195,487	-	809,492,253,293
Số dư cuối kỳ	332,687,284,284	34,988,751,396	13,053,725,775	-	783,649,473,016

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017 tài sản cố định hữu hình có giá trị còn lại là 783,649 triệu VND (30/06/2017: 809,492 triệu VND) được thế chấp tại ngân hàng để bảo đảm cho các khoản vay của Công ty (Thuyết minh 11),



## 5 Tài sản cố định vô hình

	Phần mềm máy vi tính VND
Nguyên giá	
Số dư đầu kỳ	1,982,375,000
Phát sinh trong kỳ	-
Số dư cuối kỳ	<u>1,982,375,000</u>
Giá trị hao mòn lũy kế	
Số dư đầu kỳ	634,168,743
Khấu hao trong kỳ	99,118,749
Số dư cuối kỳ	<u>733,287,492</u>
Giá trị còn lại	
Số dư đầu kỳ	1,348,206,257
Số dư cuối kỳ	<u>1,249,087,508</u>

## 6 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	30/09/2017 VND	30/06/2017 VND
Số dư đầu kỳ	14,969,747,001	1,960,073,055
Tăng trong kỳ (*)	673,892,621	22,302,615,554
Chuyen sang tai san co dinh nhu hình		(9,292,941,608)
Số dư cuối năm	<u>15,643,639,622</u>	<u>14,969,747,001</u>

Các công trình xây dựng cơ bản dở dang lớn như sau:

	30/09/2017 VND	30/06/2017 VND
Mua cần cầu bờ di động MHC	11,023,754,738	11,023,754,738
Mua khung chụp Stinis cho cầu bờ di động MHC	673,892,621	
Lắp ráp tài sản cố định	978,073,055	978,073,055
CF noan cai lap dat hệ thống diện của RTG	1,325,362,500	1,325,362,500
Nâng cấp hệ thống điều khiển diện tần cho xe RTG/TCM theo HĐ 160822/HĐLĐ-VGP-BAA ngày 11/00/16 (hđ 2271 ngày 07/12/16)	982,000,000	982,000,000
Mua khung chụp Stinis cho MHC	660,556,708	660,556,708
	<u>15,643,639,622</u>	<u>14,969,747,001</u>

## 7 Chi phí trả trước :

30/09/2017

30/06/2017



(a) Chi phí trả trước ngắn hạn	VND	VND
Chi phí sửa chữa	484,686,292	419,359,400
Phí bảo hiểm	650,311,425	747,414,980
Công cụ, dụng cụ	510,417,136	310,431,754
Số dư cuối kỳ	1,645,414,853	1,477,206,134

(b) Chi phí trả trước dài hạn	Chi phí đất trả trước	Chi phí khác
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	326,050,509,078	8,453,373,841
Tăng trong kỳ		3,956,923,200
Phân bổ trong kỳ	(2,312,414,958)	(2,407,623,240)
Số dư cuối kỳ	323,738,094,120	10,002,673,801

## 8 Các khoản phải trả người bán

### (a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp lớn

	Giá gốc và số có khả năng trả nợ	
	30/09/2017	30/06/2017
	VND	VND
Cty CP dịch vụ vận tải & kho vận H	3,351,908,770	2,194,421,592
Cty CP dịch vụ vận Hàng hải Hải Âu	969,701,160	1,300,534,060
Cty CPDT & XD Công trình thủy Cenco I HP thất Thăng Long	85,940,945	85,940,945
Cty CP Cảng DV dầu khí Đình Vũ	1,989,498,927	2,804,936,494
Công ty Cổ phần Cảng Nam Hải Đà	329,160,552	
Cty CP DV kỹ thuật Bảo An		1,465,728,000
Công ty TNHH Vận tải biển Ngôi sao	11,687,823,750	10,878,020,000
Cty TNHH ITV Trung tâm Logistic	1,909,171,000	1,725,718,500
Cty TNHH ITV Bến Xanh		724,968,534
Cty CP Container VN + Xí nghiệp c	7,478,315,997	4,291,247,835
Cty CP tiếp vận Quốc Tế Song Ngư	609,740,400	698,492,520
Cty CP vận tải biển Vinaship	632,589,540	719,004,220
Cty CP Liên Việt Logistics	977,247,150	1,846,699,690
Cty TNHH Thương mại kỹ thuật điện HT		2,075,700,000
Công ty LD Đại lý vận tải Evergreen VN		585,091,500
Công Ty CP đầu tư và phát triển Xanh	4,479,650,832	
Các nhà cung cấp khác	1,718,567,399	2,573,798,754
	36,219,316,422	33,970,302,644



(b) Phải trả người bán là các đơn  
hàng mua

	Giá gốc và số có khả năng trả nợ	
	30/09/2017	30/06/2017
	VND	VND
Công ty CP Container VN+ XN Cảng Viconship	7,478,315,997	4,291,247,835
Công ty TNHH Vận tải biển Ngôi sao xanh	11,687,823,750	10,878,020,000
Cty TNHH ITV Trung tâm Logistic Xanh	1,909,171,000	1,725,718,500
Công Ty TNHH Một Thành Viên Bến Xanh		724,968,534
Công ty LD Đại lý vận tải Evergreen VN		585,091,500
Công Ty CP đầu tư và phát triển Xanh	4,479,650,832	
	<hr/>	<hr/>
	25,554,961,579	18,205,046,369

(c) Phải trả người bán là bên thứ  
ba :

	30/09/2017	30/06/2017
	VND	VND
Cty CP dịch vụ vận tải & kho vận Hồng Quân	3,351,908,770	2,194,421,592
Cty CP dịch vụ vận Hàng hải Hải Âu	969,701,160	1,300,534,060
Cty CPDT & XD Công trình thủy Cenco I HP		
Cty TNHH XD và Trang trí Nội thất Thăng Long	85,940,945	85,940,945
Cty CP Cảng DV dầu khí Đình Vũ	1,989,498,927	2,804,936,494
Công ty Cổ phần Cảng Nam Hải Đình Vũ	329,160,552	
Cty CP DV kỹ thuật Bảo An		1,465,728,000
Cty CP tiếp vận Quốc Tế Song Nguyễn	609,740,400	698,492,520
Cty CP vận tải biển Vinaship	632,589,540	719,004,220
Cty CP Liên Việt Logistics	977,247,150	1,846,699,690
Cty TNHH Thương mại kỹ thuật điện HT		2,075,700,000
Các nhà cung cấp khác	6,198,218,231	2,573,798,754
	<hr/>	<hr/>
	15,144,005,675	15,765,256,275



## 9 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	30/06/2017	Số phải nộp trong quý	Số đã nộp trong quý	30/09/2017
	VND	VND	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	-	7,239,818,745	-	-
Thuế thu nhập cá nhân	9,268,727	5,237,843	(9,600,143)	4,906,427
Các loại thuế khác	-	-	-	-
	9,268,727	7,245,056,588	(9,600,143)	4,906,427

## 10 Chi phí phải trả ngắn hạn

	30/09/2017	30/06/2017
	VND	VND
Trích trước lãi vay	12,905,683,557	11,799,276,858
Trích trước tiền điện	346,082,829	519,998,670
Trích trước chi phí nạo vét khu nước trước bến	2,150,240,582	1,500,000,000
Trích trước chi phí TC "Green Terminal & Friends"	1,105,624,600	
Số dư cuối kỳ	16,507,631,568	13,819,275,528

## 11 Các khoản vay

(a) Vay ngắn hạn  
vay ngắn hạn có mục đích vay dài hạn đến hạn trả trong 12 tháng (Thuyết minh 11.1.1)

### (b) Vay dài hạn

	Loại tiền	Lãi suất năm	30/09/2017	30/06/2017
	VND		VND	VND
Công ty Cổ phần Container Việt Nam	VND	7.8% ~ 8.3%	43,835,649,963	43,835,649,963
Vietcombank Hải Phòng	VND	6.8% ~ 8.3%	529,341,745,562	529,341,745,562



Khoản đến hạn trả sau 12 tháng		573,177,395,525	573,177,395,525
Công ty Cổ phần Container Việt Nam	VND	35,835,649,962	35,835,649,962
Vietcombank Hải Phòng	VND	26,000,000,000	56,000,000,000
Khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng (đến T06/18)		61,835,649,962	91,835,649,962

7.8% ~ 8.3%  
6.8% ~ 8.3%

Khoản vay dài hạn từ công ty mẹ, Công ty Cổ phần Container Việt Nam không được đảm bảo,

Khoản vay dài hạn từ hạn từ Vietcombank được đảm bảo bằng một số tài sản cố định hữu hình của Công ty có giá trị ghi sổ là 783,649 triệu VND tại ngày 30 tháng 09 năm 2017 (30/06/2017: 809,492 triệu VND) (Thuyết minh 4),



## 12 Thay đổi vốn chủ sở hữu

	Vốn cổ phần VND	Lãi/lỗ lũy kế VND
Số dư tại ngày 30/06/2017	575,000,000,000	53,515,625,778
Phân bổ vào Khen thưởng + Phúc lợi		
Lãi thuần trong kỳ		29,330,079,343
Số dư tại ngày 30/09/2017	575,000,000,000	82,845,705,121

## 13 Vốn cổ phần

Vốn cổ phần được duyệt và đã phát hành của Công ty là:

	30/09/2017	30/06/2017
Vốn cổ phần được duyệt	57,500,000	575,000,000,000

## Vốn cổ phần đã phát hành

Cổ phiếu phổ thông	57,500,000	575,000,000,000
--------------------	------------	-----------------

## Số cổ phiếu đang lưu hành

Cổ phiếu phổ thông	57,500,000	575,000,000,000
--------------------	------------	-----------------

Cổ phiếu phổ thông có mệnh giá là 10.000 VND. Mỗi cổ phiếu phổ thông tương ứng với một phiếu biểu quyết tại các cuộc họp cổ đông của Công ty. Các cổ đông được nhận cổ tức mà Công ty công bố vào từng thời điểm. Tất cả cổ phiếu phổ thông đều có thứ tự ưu tiên như nhau đối với tài sản còn lại của Công ty.

## 14 Các khoản mục ngoài bảng CĐKT

Ngoại tệ các loại

30/09/2017

30/06/2017



	Nguyên tệ	Tương đương VND	Nguyên tệ	Tương đương VND
USD	1,924,873.51	43,817,605,253	23,700.65	538,717,429
EUR	19,492.32	465,801,781	19,496.78	465,915,060
	1,944,365.83	<u>44,283,407,034</u>		<u>1,004,632,489</u>



### 15 Doanh thu cung cấp dịch vụ

Tổng doanh thu thể hiện tổng giá trị dịch vụ đã cung cấp, không bao gồm thuế giá trị gia tăng,

	Kỳ 3 tháng kết thúc ngày	
	30/09/2017	30/09/2016
	VND	VND
Dịch vụ bốc, dỡ container	122,934,375,431	72,261,881,535
Dịch vụ khác	33,482,941,108	17,374,410,253
	<u>156,417,316,539</u>	<u>89,636,291,788</u>

### 16 Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ 3 tháng kết thúc ngày	
	30/09/2017	30/09/2016
	VND	VND
Lãi tiền gửi và cho vay	173,579,150	491,473,944
Lãi chênh lệch tỷ giá	23,869,331	-
	<u>197,448,481</u>	<u>491,473,944</u>

### 17 Chi phí tài chính

	Kỳ 3 tháng kết thúc ngày	
	30/09/2017	30/09/2016
	VND	VND
Chi phí lãi vay	13,653,021,154	14,435,338,851
Lỗ chênh lệch tỷ giá	3,800,563	-
	<u>13,656,821,717</u>	<u>14,435,338,851</u>

### 18 Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Kỳ 3 tháng kết thúc ngày	
	30/09/2017	30/09/2016
	VND	VND
Chi phí nhân công	4,088,172,678	2,376,653,200
Chi phí khấu hao	530,852,097	509,912,036
Chi phí đồ dùng văn phòng	420,313,476	270,334,095
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,077,226,843	733,957,620
Chi phí quản lý doanh nghiệp khác	1,911,165,536	720,143,007
	<u>8,027,730,630</u>	<u>4,610,999,958</u>

### 19 Chi phí kinh doanh theo yếu tố

	Kỳ 3 tháng kết thúc ngày	
	30/09/2017	30/09/2016
	VND	VND
Chi phí nhân công	7,390,657,800	4,309,738,340



Chi phí khấu hao	26,183,052,383	23,286,344,944
Chi phí nhiên liệu, dầu mỡ phụ	2,928,276,848	1,750,376,883
Chi phí dịch vụ mua ngoài	65,248,092,091	29,382,032,948
Chi phí khác	2,312,414,958	6,509,747,550
	104,062,494,080	65,238,240,665

## 20 Thuế thu nhập

### (a) Đối chiếu thuế suất thực tế

	Kỳ 3 tháng kết thúc ngày	
	30/09/2017	30/09/2016
	VND	VND
Lợi nhuận/ lỗ kế toán trước thuế	29,330,079,343	7,749,762,390
Thuế tính theo thuế suất của Công ty	2,933,007,934	774,976,239
Ảnh hưởng của thay đổi trong thuế suất áp dụng với khoản chênh lệch tạm thời	-	-
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại không được ghi nhận	-	-
Ưu đãi thuế	(2,933,007,934)	(774,976,239)
	-	-

### (b) Thuế suất áp dụng

Theo các điều khoản trong Giấy phép đầu tư Công ty có nghĩa vụ nộp cho Nhà nước thuế thu nhập bằng 10% trên lợi nhuận tính thuế trong 15 năm đầu tính từ năm đầu tiên có doanh thu và mức thuế suất thông thường cho những năm tiếp theo, Theo các quy định hiện hành về thuế, Công ty áp dụng mức thuế suất ưu đãi từ năm 2016, Các quy định hiện hành về thuế cũng cho phép Công ty được miễn thuế thu nhập trong 4 năm kể từ năm đầu tiên có lợi nhuận chịu thuế và giảm 50% thuế thu nhập trong 9 năm tiếp,

Tất cả các miễn giảm thuế trên sẽ không áp dụng với các khoản thu nhập khác, các khoản thu nhập khác này sẽ chịu thuế suất 20% từ năm 2016 (2015: 22%),

## 21 Các giao dịch chủ yếu với các bên liên quan

Ngoài các số dư với bên liên quan được trình bày tại các thuyết minh khác của báo cáo tài chính, trong năm/kỳ Công ty có các giao dịch chủ yếu sau với các bên liên quan:

	Giá trị giao dịch cho kỳ 6 tháng kết thúc ngày	
	30/09/2017	30/09/2016
	VND	VND
(a) Các Cổ đông		
<i>Công ty Cổ phần Container Việt Nam</i>		
Cung cấp dịch vụ		
Mua dịch vụ	5,109,276,848	3,700,376,883
Thu từ đi vay dài hạn		



Trả gốc vay		
Chi phí lãi vay	1,663,339,018	
- Trong đó chi phí lãi vay đã trả:		
283.121.111 VNĐ		
<i>Evergreen Marine Corp. (Taiwan) Ltd.</i>		
Góp vốn		
<b>(b) Các công ty liên quan khác</b>		
<i>Công Ty Liên Doanh Đại Lý Vận Tải Evergreen (VN)</i>		
Cung cấp dịch vụ	44,622,094,577	40,574,407,050
Mua dịch vụ	1,544,702,850	340,776,400
<i>Công ty TNHH Vận tải biển Ngôi sao xanh</i>		
Mua dịch vụ	13,581,447,045	7,468,836,364
<i>Công ty TNHH MTV Trung tâm Logistics xanh</i>		
Mua dịch vụ	2,525,510,000	2,080,755,000
<i>Công Ty TNHH Một Thành Viên Bến Xanh</i>		
Mua dịch vụ		1,948,225,339
<i>Công Ty CP đầu tư và phát triển Xanh</i>		
Mua dịch vụ	4,479,650,832	
<i>Cty CP Container VN- Xí nghiệp cảng Viconship</i>		
Cung cấp dịch vụ	469,443,695	2,005,792,743
Mua dịch vụ	5,996,708,494	1,886,585,134
<b>Thành viên Ban Giám đốc</b>		
Tiền lương và thưởng	214,360,000	206,732,200

## 22 Các giao dịch phi tiền tệ từ các hoạt động tài chính

### Biến động khoản vay dài hạn

	Vietcombank	Viconship Corp.
Số dư đầu kỳ	529,341,745,562	43,835,649,963
Tăng trong kỳ	-	-
Gốc nhận về	-	-

Lãi nhập gốc	-	-
Giảm trong kỳ	-	-
Trả gốc vay	-	-
Chuyển sang vay đến hạn trả	-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>529,341,745,562</b>	<b>43,835,649,963</b>

**Biến động lãi vay**

Đầu kỳ	13,794,263,642	số dư TK 335
Phát sinh trong kỳ	13,653,021,154	
Trả trong kỳ	(12,546,614,455)	
<b>Cuối kỳ</b>	<b>14,900,670,341</b>	<b>số dư TK 335</b>

GIÁM ĐỐC



GIÁM ĐỐC  
*Cấp Trọng Cường*

Lập, ngày 10 tháng 10 năm 2017  
KẾ TOÁN TRƯỞNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
*Đoàn Thị Thanh Thủy*

TOP 5