

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ
(Dạng đầy đủ)
Quý 4 năm 2018

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị tính: VNĐ

| TÀI SẢN | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI QUÝ | SỐ ĐẦU NĂM |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 325,194,813,277 | 284,428,675,570 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V01 | 1,393,749,235 | 1,034,454,961 |
| 1. Tiền | 111 | | 1,393,749,235 | 1,034,454,961 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 0 | 0 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 295,300,000,000 | 259,216,000,000 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | 0 | 0 |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | | 0 | 0 |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | V02 | 295,300,000,000 | 259,216,000,000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 24,035,093,086 | 19,676,669,727 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 14,528,287,917 | 13,249,308,112 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 2,065,543,400 | 274,677,978 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | 0 | 0 |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD | 134 | | 0 | 0 |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | 0 | 0 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V03 | 7,662,910,864 | 6,317,866,132 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (221,649,095) | (165,182,495) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | 0 | 0 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | V04 | 4,375,387,774 | 4,439,105,882 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 4,375,387,774 | 4,439,105,882 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | 0 | 0 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 90,583,182 | 62,445,000 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V14 | 89,583,182 | 60,445,000 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 0 | 0 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | 1,000,000 | 2,000,000 |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | 0 | 0 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 63,901,767,557 | 63,978,245,460 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 0 | 0 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | 0 | 0 |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | 0 | 0 |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | 0 | 0 |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | 0 | 0 |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | 0 | 0 |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | V03 | 0 | 0 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | 0 | 0 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 23,752,585,464 | 30,922,801,221 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V08 | 23,487,117,131 | 30,884,295,417 |
| - Nguyên giá | 222 | | 280,027,777,859 | 277,587,612,753 |



| | | | | |
|---|------------|-----|------------------------|------------------------|
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (256,540,660,728) | (246,703,317,336) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 225 | | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | 0 | 0 |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V10 | 265,468,333 | 38,505,804 |
| - Nguyên giá | 228 | | 1,159,840,000 | 775,000,000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (894,371,667) | (736,494,196) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 231 | | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | 0 | 0 |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | V11 | 0 | 278,522,727 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | 0 | 0 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 0 | 278,522,727 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 39,809,573,920 | 30,584,573,920 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 0 | 0 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 0 | 0 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V13 | 29,909,573,920 | 30,584,573,920 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn(*) | 254 | | 0 | 0 |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | 9,900,000,000 | 0 |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 339,608,173 | 2,192,347,592 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V14 | 339,608,173 | 2,192,347,592 |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | 262 | | 0 | 0 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | 0 | 0 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | | 389,096,580,834 | 348,406,921,030 |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 21,926,684,060 | 14,945,098,351 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 21,926,684,060 | 14,945,098,351 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 6,292,693,535 | 1,628,728,089 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 323,339,664 | 372,909,627 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V16 | 4,556,248,607 | 2,251,391,498 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 7,340,204,697 | 7,133,984,907 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V17 | 128,978,745 | 239,665,076 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | 0 | 0 |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD | 317 | | 0 | 0 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | 0 | 0 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V18 | 535,674,367 | 299,074,709 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 0 | 0 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | 0 | 0 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 2,749,544,445 | 3,019,344,445 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 0 | 0 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | 0 | 0 |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | 0 | 0 |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | 0 | 0 |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | 0 | 0 |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | 0 | 0 |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | 0 | 0 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | 0 | 0 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 0 | 0 |

| | | | | |
|--|------------|------------|------------------------|------------------------|
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | 0 | 0 |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | 0 | 0 |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | 0 | 0 |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | 0 | 0 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | 0 | 0 |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430) | 400 | | 367,169,896,774 | 333,461,822,679 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V22 | 367,169,896,774 | 333,461,822,679 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 259,870,270,000 | 259,870,270,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 259,870,270,000 | 259,870,270,000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | 0 | 0 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 1,352,660,454 | 1,352,660,454 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | 0 | 0 |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | 0 | 0 |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | 0 | 0 |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | 0 | 0 |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | 0 | 0 |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 61,881,609,246 | 37,961,584,893 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | 0 | 0 |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 0 | 0 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 44,065,357,074 | 34,277,307,332 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 10,157,282,979 | 34,277,307,332 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 33,908,074,095 | |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | 0 | 0 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | 0 | 0 |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | 0 | 0 |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400) | 440 | | 389,096,580,834 | 348,406,921,030 |

Người lập biểu



Hoàng Thị Hương

Kế toán trưởng



Mai Thị Yên Thế

Ngày 18 tháng 01 năm 2019



Tổng giám đốc

Trần Việt Hùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
(Dạng đầy đủ)
Quý 4 năm 2018

Đơn vị tính: VNĐ

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 4 | | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý 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 | V25 | 28,944,743,902 | 21,306,971,995 | 92,321,151,727 | 80,433,224,808 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | V26 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | V27 | 28,944,743,902 | 21,306,971,995 | 92,321,151,727 | 80,433,224,808 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | V28 | 18,553,347,019 | 16,337,623,577 | 67,265,485,458 | 58,623,378,805 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 10,391,396,883 | 4,969,348,418 | 25,055,666,269 | 21,809,846,003 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | V29 | 12,929,503,869 | 6,237,531,381 | 29,909,420,594 | 20,055,571,942 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | V30 | 9,407,587 | 814,155 | 13,196,319 | 814,155 |
| - Chi phí lãi vay | 23 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 4,053,154,102 | 3,690,883,724 | 13,706,924,529 | 13,941,517,181 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)) | 30 | | 19,258,339,063 | 7,515,181,920 | 41,244,966,015 | 27,923,086,609 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 37,725 | 3,029 | 191,772,156 | 1,101,318,275 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 32,355,915 | 399 | 62,357,266 | 28,736,365 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | -32,318,190 | 2,630 | 129,414,890 | 1,072,581,910 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 19,226,020,873 | 7,515,184,550 | 41,374,380,905 | 28,995,668,519 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | V31 | 3,461,410,804 | 1,144,102,071 | 7,466,306,810 | 4,875,644,166 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 15,764,610,069 | 6,371,082,479 | 33,908,074,095 | 24,120,024,353 |
| 18. Lãi cơ bản trên mỗi cổ phiếu | 70 | V34 | 607 | 245 | 1,305 | 928 |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | 607 | 245 | 1,305 | 928 |

Người lập biểu



Hoàng Thị Hương

Kế toán trưởng



Mai Thị Yên Thế

Ngày 18 tháng 01 năm 2019

Tổng Giám đốc



Trần Việt Hùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Dạng đầy đủ)
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 4 năm 2018

Đơn vị tính: VNĐ


| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-----------|-------------|------------------------------------|--------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 41,374,380,905 | 28,995,668,519 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 11,298,211,339 | 12,709,557,126 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 56,466,600 | (347,745,636) |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | 57,236 | 814,155 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (30,060,066,607) | (21,151,832,351) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | - | - |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | - | - |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 22,669,049,473 | 20,206,461,813 |
| - Tăng giảm các khoản phải thu | 09 | | (806,795,742) | 527,314,895 |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | | 63,718,108 | (849,149,240) |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (không kê lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | 4,875,723,065 | (4,002,716,001) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 1,823,601,237 | 3,443,083,067 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | - | - |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | - | - |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (5,090,644,166) | (5,460,111,135) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | - | - |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | | (469,800,000) | (571,726,500) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 23,064,851,975 | 13,293,156,899 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | (5,868,207,982) | (3,472,003,266) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 163,636,364 | 1,096,399,999 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | (573,429,000,000) | (527,216,000,000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 527,445,000,000 | 364,750,000,000 |
| 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 | | 675,000,000 | - |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 28,306,373,467 | 13,793,399,295 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (22,707,198,151) | (151,048,203,972) |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | - | - |
| 2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | - | - |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | - | - |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | - | - |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | - | (2,565,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | - | (2,565,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | 357,653,824 | (137,757,612,073) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 1,034,454,961 | 138,792,246,617 |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 1,640,450 | (179,583) |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | | 1,393,749,235 | 1,034,454,961 |

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Ngày 18 tháng 01 năm 2019

Tổng Giám đốc


Hoàng Thị Hương


Mai Thị Yên Thế




Trần Việt Hùng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC **Quý 4 năm 2018**

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp.

1- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần Cảng Đoạn Xá với vốn điều lệ tại thời điểm 31/12/2018 là 259.870.270.000 đồng,

Tổng số cổ phần Công ty đã phát hành là 25.987.027 cổ phần trong đó 5.250.000 cổ phần được niêm yết cổ phiếu phổ thông tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội vào ngày 08/06/2009, 2.624.972 cổ phần phát hành thêm ngày 16/05/2011 được niêm yết bổ sung tại Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội ngày 06/09/2011, 15.749.684 cổ phần phát hành thêm ngày 29/07/2016 để trả cổ tức năm 2015 và cổ phiếu thưởng được niêm yết bổ sung tại Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội ngày 15/09/2016, 2.362.371 cổ phần phát hành thêm ngày 10/07/2017 để trả cổ tức năm 2016 được niêm yết bổ sung tại Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội ngày 12/09/2017.

2- Lĩnh vực kinh doanh: Khai thác Cảng

3- Ngành nghề kinh doanh: Dịch vụ bốc xếp hàng hoá, kinh doanh kho bãi, vận tải và dịch vụ vận tải, đại lý vận tải, đại lý hàng hải.

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

1- Kỳ kế toán quý (bắt đầu từ ngày 01/10/2018 kết thúc vào ngày 31/12/2018)

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

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 Bộ Tài Chính

2- Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành về kế toán tại Việt Nam.

3- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung và được thực hiện hình thức kế toán trên máy vi tính

IV- Các chính sách kế toán áp dụng.

1 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi vốn hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo như kỳ phiếu ngân hàng, tín phiếu kho bạc... theo chuẩn mực kế toán số 24 “ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ”. Các luồng tiền phát sinh từ các giao dịch bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam trong ghi sổ kế toán và lập báo cáo tài chính theo tỷ giá giao dịch bình quân trên thị trường ngoại tệ liên Ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh giao dịch.

2 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc được quy định cụ thể cho từng loại vật tư, hàng hoá.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: được áp dụng theo giá đích danh

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

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành trên cơ sở chênh lệch lớn hơn của giá trị gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho. Giá trị thuần có thể thực hiện được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình): Ghi nhận theo nguyên giá. Trong Bảng cân đối kế toán, TSCĐ được phản ánh theo ba chỉ tiêu: nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Nguyên giá TSCĐ hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào sử dụng: chi phí vận chuyển, lắp đặt, lãi vay phải trả, lệ phí trước bạ (nếu có)...Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định hữu hình được vốn hoá, ghi tăng nguyên giá tài sản cố định hữu hình. Các chi phí bảo trì, sửa chữa được tính vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình): TSCĐ được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian khấu hao của Công ty tuân thủ theo Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ tài chính hướng dẫn Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

| Loại tài sản | Số năm khấu hao |
|--|------------------------|
| Nhà xưởng, vật kiến trúc | 03-13 |
| Máy móc, thiết bị | 06-10 |
| Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn | 03-10 |
| Dụng cụ quản lý | 03-05 |

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

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn: được ghi nhận theo giá gốc.
 - Dự phòng đầu tư tài chính ngắn hạn được xác định trên cơ sở đánh giá về khả năng và mức độ tổn thất khi xảy ra giảm giá đối với từng loại đầu tư.

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: tất cả các chi phí lãi vay được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh trừ trường hợp các khoản chi phí đi vay đó được tính vào giá trị tài sản do có liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng, mua sắm tài sản.

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Các khoản chi phí trả trước bao gồm công cụ dụng cụ quản lý hành chính loại nhỏ có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty trong thời hạn từ 1 năm trở lên. Chi phí trả trước được tính vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong vòng 2 năm theo phương pháp đường thẳng.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

+ Chi phí phải trả bao gồm các khoản chi phí được tính vào chi phí hoạt động kinh doanh trong năm tài chính bao gồm các chi phí phải trả về các dịch vụ mua ngoài: dựa trên khối lượng dịch vụ cung cấp đã được ghi nhận doanh thu trong kỳ và đơn giá ký kết với người bán trong hợp đồng kinh tế.

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lãi sau thuế chưa phân phối phản ánh trên bảng cân đối kế toán là số lãi từ các hoạt động của Công ty đến thời điểm 31/12/2018

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi hoàn thành dịch vụ cung cấp cho khách hàng và được khách hàng chấp nhận thanh toán

- Doanh thu hoạt động tài chính bao gồm:

+ Lãi tiền gửi ngân hàng: ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế.

+ Lãi từ hoạt động mua bán chứng khoán: là số chênh lệch giữa giá bán lớn hơn giá gốc.

+ Lãi cổ tức được chia: là số cổ tức được hưởng từ các khoản đầu tư tài chính vào các công ty.

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính) bao gồm các khoản chi phí lãi tiền vay không được vốn hoá theo quy định, các khoản lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ. Chi phí lãi tiền vay được xác định theo số tiền nợ gốc vay, lãi suất vay đã được thoả thuận trong hợp đồng tín dụng và thời gian vay thực tế.

13- Nguyên tắc và phương pháp chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành: được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Thuế suất thuế TNDN năm 2018 doanh nghiệp áp dụng là 20%.

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

Đơn vị tính: VNĐ

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| <u>01- Tiền và các khoản tương đương tiền</u> | | |
| a) Tiền | 1.393.749.235 | 1.034.454.961 |
| - Tiền mặt. | 485.129.151 | 674.063.330 |
| - Tiền gửi ngân hàng. | 908.620.084 | 360.391.631 |
| - Tiền đang chuyển. | | 0 |
| b) Các khoản tương đương tiền | 0 | 0 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng tại các ngân hàng | 0 | 0 |
| Cộng | 1.393.749.235 | 1.034.454.961 |
| <u>02- Các khoản đầu tư tài chính</u> | | |
| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 305.200.000.000 | 259.216.000.000 |
| <i>b1) Ngắn hạn</i> | <i>295.300.000.000</i> | <i>259.216.000.000</i> |
| - Tiền gửi có kỳ hạn tại các ngân hàng | 295.300.000.000 | 259.216.000.000 |
| - Trái phiếu | 0 | 0 |
| - Các khoản đầu tư khác | 0 | 0 |
| <i>b2) Dài hạn</i> | <i>9.900.000.000</i> | <i>0</i> |
| - Tiền gửi có kỳ hạn tại các ngân hàng | 9.900.000.000 | 0 |
| - Trái phiếu | 0 | 0 |
| - Các khoản đầu tư khác | 0 | 0 |
| <u>03- Các khoản phải thu khác</u> | | |
| a) <i>Ngắn hạn</i> | 7.662.910.864 | 6.317.866.132 |
| - Phải thu về cổ phần hoá. | 0 | 0 |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia. | 0 | 0 |
| - Phải thu lãi tiền gửi ngân hàng | 7.433.934.386 | 5.843.877.610 |
| - Phải thu người lao động. | 228.976.478 | 366.870.678 |
| - Phải thu khác. | 0 | 107.117.844 |
| b) <i>Dài hạn</i> | 0 | 0 |
| - Phải thu người lao động | 0 | 0 |
| Cộng | 7.662.910.864 | 6.317.866.132 |
| <u>04- Hàng tồn kho</u> | | |
| - Hàng mua đang đi đường. | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu. | 3.782.569.812 | 3.596.772.420 |
| - Công cụ, dụng cụ. | 592.817.962 | 842.333.462 |
| - Chi phí SX, KD dở dang | | |
| - Thành phẩm. | | |
| - Hàng hoá. | | |
| - Hàng gửi đi bán. | | |
| - Hàng hoá kho bảo thuế. | | |
| - Hàng hoá bất động sản. | | |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 4.375.387.774 | 4.439.105.882 |

08- Tăng, giảm tài sản cố định 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 | TSCDHH khác | Tổng cộng |
|------------------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | 2111 | 2112 | 2113 | 2114 | 2118 | |
| Số dư đầu kỳ | 60.736.719.274 | 10.187.360.992 | 206.847.637.389 | 2.256.060.204 | | 280.027.777.859 |
| - Mua trong kỳ | | | | | | |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 60.736.719.274 | 10.187.360.992 | 206.847.637.389 | 2.256.060.204 | | 280.027.777.859 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 56.946.578.355 | 7.021.555.449 | 188.313.775.760 | 2.094.967.949 | | 254.376.877.513 |
| - Khấu hao trong kỳ | 195.629.334 | 265.660.551 | 1.659.221.057 | 43.272.273 | | 2.163.783.215 |
| - Tăng khác. | | | | | | |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư. | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán. | | | | | | |
| - Giảm khác. | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 57.142.207.689 | 7.287.216.000 | 189.972.996.817 | 2.138.240.222 | | 256.540.660.728 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ HH | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | 3.790.140.919 | 3.165.805.543 | 18.533.861.629 | 161.092.255 | | 25.650.900.346 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 3.594.511.585 | 2.900.144.992 | 16.874.640.572 | 117.819.982 | | 23.487.117.131 |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 0 đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 215.733.540.049 đồng

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hoá | Phần mềm máy vi tính | Giấy phép và giấy phép chuyển nhượng | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---|-------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------|---------------|
| | 2131 | 2132 | 2133 | 2134 | 2135 | 2136 | 2138 | |
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | | | | | 1.159.840.000 | | | 1.159.840.000 |
| - Mua trong kỳ | | | | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | | | | 1.159.840.000 | | | 1.159.840.000 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | | | | | 862.301.667 | | | 862.301.667 |
| - Khấu hao trong kỳ | | | | | 32.700.000 | | | 32.700.000 |
| - Thanh lý, nhượng bán. | | | | | | | | |
| - Tăng khác. | | | | | | | | |
| - Giảm khác. | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | | | | 894.371.667 | | | 894.371.667 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ Vô hình | | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | | | | | 297.538.333 | | | 297.538.333 |
| - Tại ngày cuối kỳ | | | | | 265.468.333 | | | 265.468.333 |

- Nguyên giá TSCĐ vô hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 775.000.000 đồng

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|----------|--------------------|
| - Xây dựng cơ bản | 0 | 107.272.727 |
| + Dự án nâng cấp cải tạo bãi giai đoạn 2 | 0 | 0 |
| + Nhà nghỉ ca, kho chứa tài liệu | 0 | 27.272.727 |
| + Dự án nâng cấp kiểm định tải trọng tải 40.000DWT | 0 | 80.000.000 |
| - Mua sắm tài sản cố định | 0 | 171.250.000 |
| + Phần mềm PL-CEM kết nối hệ thống Hải Quan | 0 | 171.250.000 |
| Tổng cộng | 0 | 278.522.727 |

13- Đầu tư dài hạn khác:

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|----------|-----------------------|-----------|-----------------------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| - Đầu tư cổ phiếu | | 30.508.573.920 | | 30.584.573.920 |
| + Cty Cổ phần đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ | 965.000 | 4.825.000.000 | 1.100.000 | 5.500.000.000 |
| + CTCP Đầu tư và Thương mại Hàng Hải Hải Phòng | 300.000 | 3.000.000.000 | 300.000 | 3.000.000.000 |
| + Công ty TNHH Vận tải Hàng Công nghệ cao | | 22.084.573.920 | | 22.084.573.920 |
| - Đầu tư trái phiếu. | | 0 | | 0 |
| - Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu. | | 0 | | 0 |
| - Cho vay dài hạn. | | 0 | | 0 |
| - Đầu tư dài hạn khác | | 0 | | 0 |
| Cộng | | 29.909.573.920 | | 30.584.573.920 |

Khoản đầu tư 965.000 cổ phần của Công ty cổ phần đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ chiếm 2,4125% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ. Trong Quý 4 năm 2018, Công ty đã bán 119.800 cổ phần của Công ty Cổ phần đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ và nhận được số tiền cổ tức tạm ứng đợt 1 năm 2018 là 2.412.500.000 đồng (tương ứng với tỷ lệ 25%). Lãi từ hoạt động bán cổ phiếu và cổ tức nhận được đã được ghi nhận vào kết quả kinh doanh Quý 4/2018.

Khoản đầu tư 300.000 cổ phần của Công ty cổ phần Đầu tư và thương mại Hàng Hải Hải Phòng chiếm tỷ lệ 2.5% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Hàng Hải Hải Phòng

Khoản đầu tư 22.084.573.920 đồng vào Công ty TNHH Vận tải Hàng Công nghệ cao chiếm tỷ lệ 15% vốn điều lệ của Công ty TNHH Vận tải Hàng Công nghệ cao (Vốn điều lệ Công ty TNHH Vận tải Hàng Công nghệ cao là 3.000.000 USD tương đương 52.200.000.000 đồng). Theo Nghị quyết Hội đồng thành viên số 01/2018/MC-TRV ngày 15/05/2018, Công ty được chia lãi từ lợi nhuận sau thuế năm 2017 của Công ty TNHH Vận tải Hàng Công nghệ cao số tiền là 225.000.000 đồng. Khoản cổ tức này được ghi nhận vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý 2 năm 2018. Tính đến 31/12/2018, công ty đã được thanh toán khoản cổ tức này.

14- Chi phí trả trước .

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|--------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn | 89.583.182 | 60.445.000 |
| - Bảo hiểm phương tiện thiết bị | 4.830.000 | 0 |
| - Phí sử dụng đường bộ | 60.870.000 | 40.470.000 |
| - Hệ thống QLCL theo tiêu chuẩn ISO 9001:2015 | 6.600.000 | 6.600.000 |
| - Phí thuê bao máy chủ, phí GPRS, cước internet, vé máy bay | 17.283.182 | 13.375.000 |
| b) Dài hạn | 339.608.173 | 2.192.347.592 |
| - Công cụ, dụng cụ hành chính xuất dùng một lần với giá trị lớn | 32.493.181 | 107.843.899 |
| - Phụ tùng thay thế của PTTB xuất dùng một lần có giá trị lớn | 0 | 1.562.273.697 |
| - Phí kiểm định cầu cảng | 138.000.000 | 184.000.000 |
| - Hệ thống nhận diện thương hiệu | 169.114.992 | 338.229.996 |
| Tổng cộng | 429.191.355 | 2.252.792.592 |

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước.

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------------------|---------------|---------------|
| - Thuế giá trị gia tăng | 280.879.190 | 362.425.935 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 4.256.306.809 | 1.880.644.165 |

| | | |
|--|------------|-----------|
| - Thuế thu nhập cá nhân | 19.062.608 | 8.321.398 |
| - Thuế nhập khẩu | 0 | 0 |
| - Thuế tài nguyên | 0 | 0 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | 0 | 0 |
| - Các loại thuế khác | 0 | 0 |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 0 | 0 |

Tổng cộng

4.556.248.607

2.251.391.498

17- Chi phí phải trả.

Cuối kỳ

Đầu năm

| | | |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| a) Ngắn hạn | 128.978.745 | 239.665.076 |
| - Chi phí điện, nước, điện thoại | 128.978.745 | 59.665.076 |
| - Chi phí thuê ngoài | 0 | 0 |
| - Tạm tính chi phí sửa chữa lớn | 0 | 0 |
| - Tiền thuê đất | 0 | 0 |
| - Chi phí khác | 0 | 180.000.000 |
| b) Dài hạn | 0 | 0 |

18- Phải trả khác.

Cuối kỳ

Đầu năm

| | | |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| a) Ngắn hạn | 535.674.367 | 299.074.709 |
| - Kinh phí công đoàn | 96.891.705 | 100.408.630 |
| - Bảo hiểm xã hội | 0 | 0 |
| - Bảo hiểm y tế | 0 | 0 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 0 | 0 |
| - Phải trả về cổ phần hóa | 0 | 0 |
| - Nhận ký cược, ký quỹ ngắn hạn | 0 | 0 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 438.782.662 | 198.666.079 |
| b) Dài hạn | 0 | 0 |

22- Vốn chủ sở hữu.

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu.

| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ dự phòng tài chính | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng |
|--|---------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| Số dư đầu Quý 3 năm 2018 | 259.870.270.000 | 1.352.660.454 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61.881.609.246 | 0 | 21.113.740.158 | 344.218.279.858 |
| - Trích lập quỹ đầu tư phát triển | | | | | | | | | | |
| - Lợi nhuận tăng trong quý 3 năm 2018 | | | | | | | | | 7.187.006.847 | 7.187.006.847 |
| Số dư cuối Quý 3 năm 2018, số dư đầu năm Quý 4 năm 2018 | 259.870.270.000 | 1.352.660.454 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61.881.609.246 | 0 | 28.300.747.005 | 351.405.286.705 |
| - Trích lập quỹ đầu tư phát triển | | | | | | | | | | |
| - Lợi nhuận tăng trong quý 4 năm 2018 | | | | | | | | | 15.764.610.069 | 15.764.610.069 |
| Số dư cuối Quý 4 năm 2018 | 259.870.270.000 | 1.352.660.454 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61.881.609.246 | 0 | 44.065.357.074 | 367.169.896.774 |

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:

| | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|--------------------|
| | Tổng số | Vốn cổ phần thường | Vốn cổ phần ưu đãi | Tổng số | Vốn cổ phần thường | Vốn cổ phần ưu đãi |
| - Vốn đầu tư của Nhà nước | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| - Vốn góp (cổ đông, thành viên...) | 259.870.270.000 | 259.870.270.000 | | 259.870.270.000 | 259.870.270.000 | |
| Cộng | 259.870.270.000 | 259.870.270.000 | | 259.870.270.000 | 259.870.270.000 | |

| <i>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận.</i> | Quý 4 Năm 2018 | Quý 4 Năm 2017 |
|--|------------------------|------------------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu. | 259.870.270.000 | 259.870.270.000 |
| + Vốn góp đầu kỳ | 259.870.270.000 | 259.870.270.000 |
| + Vốn góp tăng trong kỳ | 0 | 0 |
| + Vốn góp giảm trong kỳ | 0 | 0 |
| + Vốn góp cuối kỳ. | 259.870.270.000 | 259.870.270.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia (*) | 0 | 0 |
| <i>đ- Cổ phiếu.</i> | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành. | 25.987.027 | 25.987.027 |
| - Số lượng cổ phiếu đã được bán ra công chúng. | 25.987.027 | 25.987.027 |
| + Cổ phiếu phổ thông. | 25.987.027 | 25.987.027 |
| + Cổ phiếu ưu đãi. | 0 | 0 |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại. | 0 | 0 |
| + Cổ phiếu phổ thông. | 0 | 0 |
| + Cổ phiếu ưu đãi. | 0 | 0 |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 25.987.027 | 25.987.027 |
| + Cổ phiếu phổ thông (*) | 25.987.027 | 25.987.027 |
| + Cổ phiếu ưu đãi. | 0 | 0 |
| <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VNĐ/1 cổ phiếu</i> | | |
| <i>e- Các quỹ của doanh nghiệp</i> | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - Quỹ đầu tư phát triển. | 61.881.609.246 | 37.961.584.893 |

**/ Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển*

+ Quỹ đầu tư phát triển được dùng để đầu tư, phát triển sản xuất kinh doanh theo định hướng chiến lược của Công ty kể cả bổ sung vốn điều lệ cho Công ty và đầu tư ra ngoài Công ty theo các quy định tại điều 09 của Quy chế quản lý Tài chính của Công ty.

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

| | <i>Đơn vị tính: VND</i> | |
|---|-------------------------|-----------------------|
| | Quý 4 Năm 2018 | Quý 4 Năm 2017 |
| <u>25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01).</u> | 28.944.743.902 | 21.306.971.995 |
| Trong đó: | | |
| - Doanh thu bán hàng. | | |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ. | 28.944.743.902 | 21.306.971.995 |
| <u>26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02).</u> | 0 | 0 |
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại. | | |
| - Giảm giá hàng bán. | | |
| - Hàng bán bị trả lại. | | |
| - Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp) | | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt. | | |
| - Thuế xuất khẩu. | | |
| <u>27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10).</u> | 28.944.743.902 | 21.306.971.995 |
| Trong đó: | | |
| + Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa. | | |
| + Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ. | 28.944.743.902 | 21.306.971.995 |
| <u>28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11).</u> | 18.553.347.019 | 16.337.623.577 |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán. | | |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán. | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp. | 18.553.347.019 | 16.337.623.577 |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho. | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường. | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho. | | |
| <u>29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21).</u> | 12.929.503.869 | 6.237.531.381 |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay. | 5.289.408.747 | 4.037.531.381 |
| - Lãi mua bán chứng khoán ngắn hạn, dài hạn | 5.224.421.500 | 0 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia. | 2.412.500.000 | 2.200.000.000 |
| - Lãi bán ngoại tệ. | 0 | 0 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 3.173.622 | 0 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện. | 0 | 0 |
| - Lãi bán hàng trả chậm. | 0 | 0 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác. | 0 | 0 |
| <u>30- Chi phí tài chính (Mã số 22).</u> | 9.407.587 | 814.155 |
| - Lãi tiền vay. | 0 | 0 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm. | 0 | 0 |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn. | 9.350.351 | 0 |
| - Lỗ bán ngoại tệ. | 0 | 0 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện. | 0 | 0 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện. | 57.236 | 814.155 |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn. | 0 | 0 |
| - Chi phí tài chính khác. | 0 | 0 |

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 3.461.410.804 | 1.144.102.071 |
| - Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay | | |
| - Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành | 3.461.410.804 | 1.144.102.071 |

33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố.

| | | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu. | 2.789.628.715 | 1.852.598.949 |
| - Chi phí nhân công. | 6.929.759.277 | 11.319.163.688 |
| + Chi phí lương | 5.923.636.447 | 10.278.349.610 |
| + Chi phí ăn ca | 356.300.000 | 363.337.500 |
| + Chi phí kinh phí công đoàn | 55.428.260 | 57.683.420 |
| + Chi phí BHXH, BHYT, BHTN | 594.394.570 | 619.793.158 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định. | 2.195.853.215 | 5.812.119.296 |
| - Chi phí thuê ngoài, chi phí khác | 10.691.259.914 | 1.044.625.368 |

Hải Phòng, Ngày 18 tháng 01 năm 2019

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Hoàng Thị Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Mai Thị Yên Thế



Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Trần Việt Hùng