

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER VIỆT NAM

Số 11, Võ Thị Sáu, Ngô Quyền, Hải Phòng

=== * ===

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I NĂM 2016

(BÁO CÁO HỢP NHẤT)

Hải Phòng, tháng 04 năm 2016



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý I năm 2016 (Báo cáo Hợp nhất)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+1120+130+140+150)	100		722,741,674,579	585,876,092,207
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		477,605,889,747	332,397,641,629
1. Tiền	111		81,245,889,747	76,505,141,629
2. Các khoản tương đương tiền	112		396,360,000,000	255,892,500,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		41,461,936,009	78,525,947,673
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		41,461,936,009	78,525,947,673
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		109,327,025,982	92,980,974,388
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		92,970,753,987	81,639,368,446
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5,855,912,140	4,145,522,828
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		11,568,615,689	8,229,320,448
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,068,255,834)	(1,033,237,334)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV. Hàng tồn kho	140		12,773,972,193	9,960,417,201
1. Hàng tồn kho	141		12,773,972,193	9,960,417,201
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		81,572,850,648	72,011,111,316
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,021,426,139	1,183,023,513
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		79,482,378,897	70,824,298,690
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		69,045,612	3,789,113
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		1,674,122,030,117	1,638,136,117,093
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		291,066,000	291,066,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		291,066,000	291,066,000
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
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		0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		939,139,974,384	958,833,168,642
1. Tài sản cố định hữu hình	221		925,411,106,905	944,620,839,203

- Nguyên giá	222	1,374,406,255,937	1,356,793,052,719
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(448,995,149,032)	(412,172,213,516)
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	13,728,867,479	14,212,329,439
- Nguyên giá	228	15,842,344,742	15,842,344,742
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(2,113,477,263)	(1,630,015,303)
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	149,729,614,697	82,695,831,636
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	149,729,614,697	82,695,831,636
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	108,889,668,002	108,889,668,002
1. Đầu tư vào công ty con	251		
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	108,579,668,002	108,579,668,002
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	310,000,000	310,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260	476,071,707,034	487,426,382,813
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	476,071,707,034	487,426,382,813
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268	0	0
4. Lợi thế thương mại	269		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	2,396,863,704,696	2,224,012,209,300
C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300	800,082,793,231	792,839,839,659
I. Nợ ngắn hạn	310	206,179,740,072	374,986,497,931
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	73,789,155,255	204,302,875,593
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	1,411,725,782	1,095,259,374
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	16,517,868,109	19,115,320,125
4. Phải trả người lao động	314	19,233,495,085	42,102,442,516
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	355,630,210	736,697,174
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317	0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	59,501,340,562	62,125,462,890
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	6,981,900,000	7,012,140,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	3,982,000,000	3,982,000,000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	24,406,625,069	34,514,300,259
13. Quỹ bình ổn giá	323	0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324	0	0
II. Nợ dài hạn	330	593,903,053,159	417,853,341,728
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

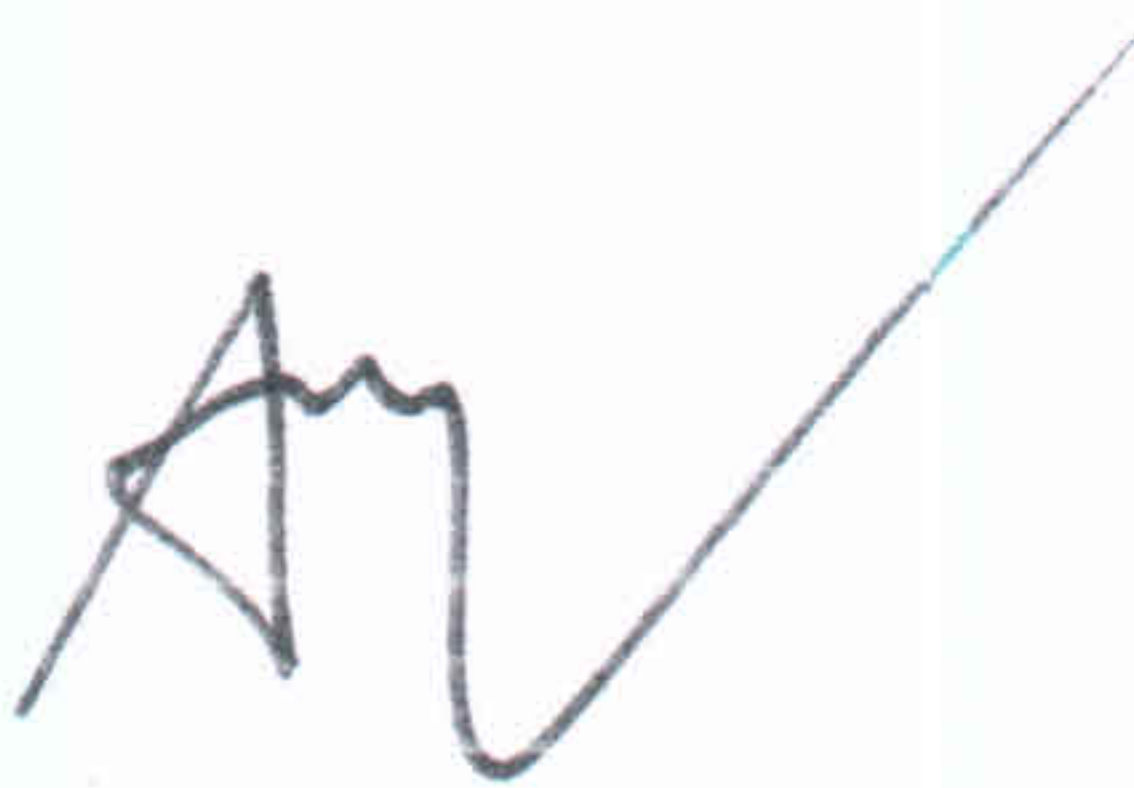
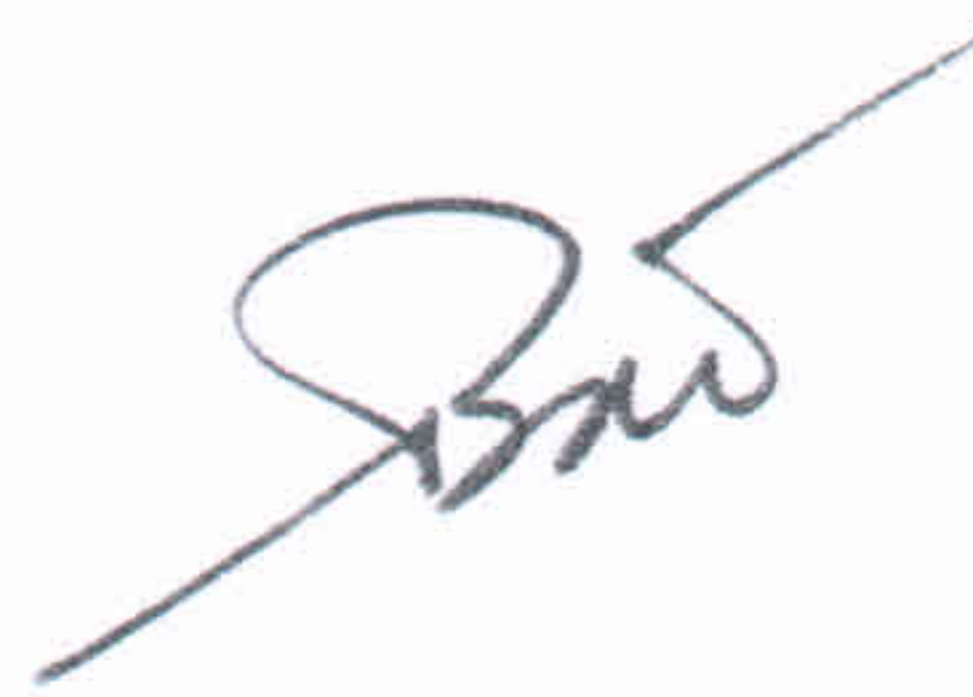
7. Phải trả dài hạn khác	337		590,560,000	276,500,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		593.312.493.159	417.576.841.728
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1,596,780,911,465	1,431,172,369,641
I. Vốn chủ sở hữu	410		1,596,780,911,465	1,431,172,369,641
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		414.160.420.000	414.160.420.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		414.160.420.000	414.160.420.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		36,141,891,246	36,141,891,246
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		-	-
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		537,563,930,272	537,563,930,272
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		319,319,619,468	274,832,862,734
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		272.648.862.734	274.832.862.734
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		46.670.756.734	0
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		289.595.050.479	168.473.265.389
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		2,396,863,704,696	2,224,012,209,300

Lập, ngày 27 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Trương Lý Thế Anh

Trần Xuân Bạo

Nguyễn Văn Tiến

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý I năm 2016 (Báo cáo Hợp nhất)

Đơn vị tính: VNĐ

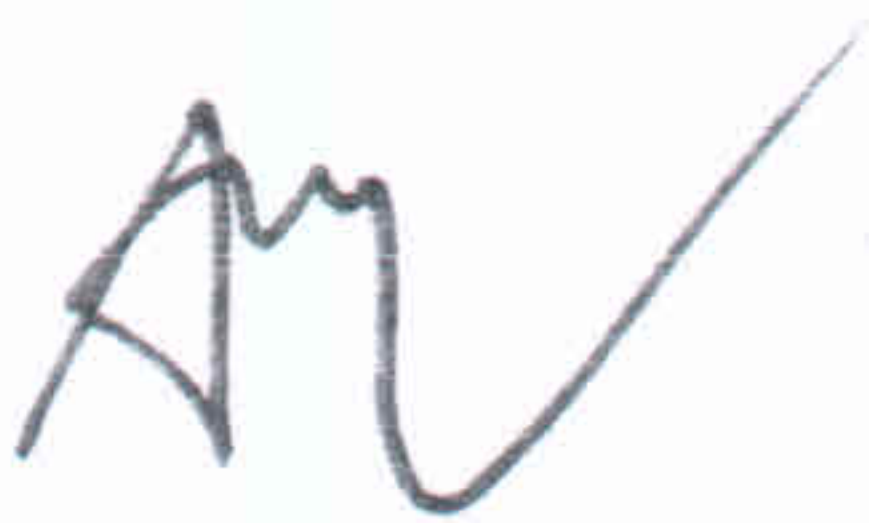
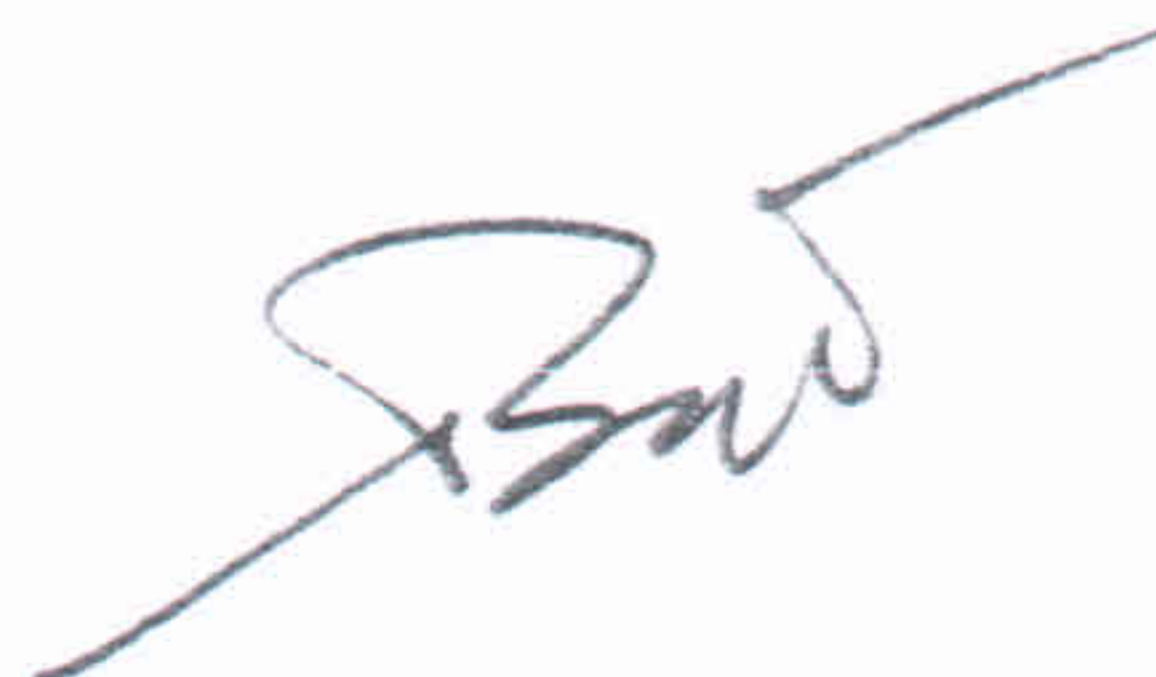
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	224,952,658,058	226,832,551,196	224,952,658,058	226,832,551,196
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		224,952,658,058	226,832,551,196	224,952,658,058	226,832,551,196
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	149,804,470,987	144,315,475,531	149,804,470,987	144,315,475,531
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		75,148,187,071	82,517,075,665	75,148,187,071	82,517,075,665
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	5,199,664,465	2,162,402,828	5,199,664,465	2,162,402,828
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	13,520,323,968	89,732,490	13,520,323,968	89,732,490
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		13,469,223,414	61,856,217	13,469,223,414	61,856,217
8. Phần lãi trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		2,598,970,198	1,870,383,386	2,598,970,198	1,870,383,386
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		11,010,800,393	9,407,850,872	11,010,800,393	9,407,850,872
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30= 20+(21-22)+24-(24+25)}	30		53,217,756,977	73,311,511,745	53,217,756,977	73,311,511,745
12. Thu nhập khác	31		442,558,144	13,811,140,037	442,558,144	13,811,140,037
13. Chi phí khác	32		0	15,912,408,853	0	15,912,408,853
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		442,558,144	(2,101,268,816)	442,558,144	(2,101,268,816)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		53,660,315,121	71,210,242,929	53,660,315,121	71,210,242,929
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	10,867,773,297	13,818,658,403	10,867,773,297	13,818,658,403
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		42,792,541,824	57,391,584,526	42,792,541,824	57,391,584,526
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	61		46,670,756,734	57,391,584,526	46,670,756,734	57,391,584,526
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		(3,878,214,910)		(3,878,214,910)	
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Lập, ngày 27 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Trương Lý Thế Anh

Trần Xuân Bảo

Nguyễn Văn Tiên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Theo phương pháp gián tiếp

Quý I năm 2016 (Báo cáo hợp nhất)

Đơn vị tính: VNĐ

Chi 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		51,514,033,725	71,210,242,929
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		38,830,206,999	16,628,558,899
- Các khoản dự phòng	03		0	9,000,000,000
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(19,818,197)	(3,759,854)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(4,132,379,680)	1,278,941,741
- Chi phí lãi vay	06		13,469,223,414	61,856,217
- Các khoản điều chỉnh khác	07		0	0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		99,661,266,261	98,175,839,932
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(27,153,612,352)	136,075,278
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(2,813,554,992)	(1,316,046,911)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(148,259,607,635)	82,507,898,825
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		10,822,684,695	6,266,293,282
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	0
- Tiền lãi vay đã trả	14		(2,310,526,889)	(1,187,129,431)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(16,671,467,243)	(18,819,752,103)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		60,282,794,121	83,288,549,070
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(20,268,467,510)	(73,202,978,827)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(46,710,491,544)	175,848,749,115
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		(67,624,113,754)	(21,381,288,974)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		360,000,000	(2,264,190,313)
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(87,400,000,000)	(74,188,264,011)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		52,984,375,196	45,820,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		5,134,504,269	2,080,657,864
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(96,545,234,289)	(49,933,085,434)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Nhận tiền góp vốn từ cổ đông không kiểm soát	31		125,000,000,000	0
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền thu từ đi vay	33		165,628,155,754	0
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		0	(3,393,101,980)

5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(2,184,000,000)	(1,251,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		288,444,155,754	(4,644,101,980)
Lưu chuyển thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		145,188,429,921	121,271,561,701
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		332,397,641,629	216,024,629,908
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		19,818,197	3,759,854
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		477,605,889,747	337,299,951,463

Lập, ngày 27 tháng 04 năm 2016

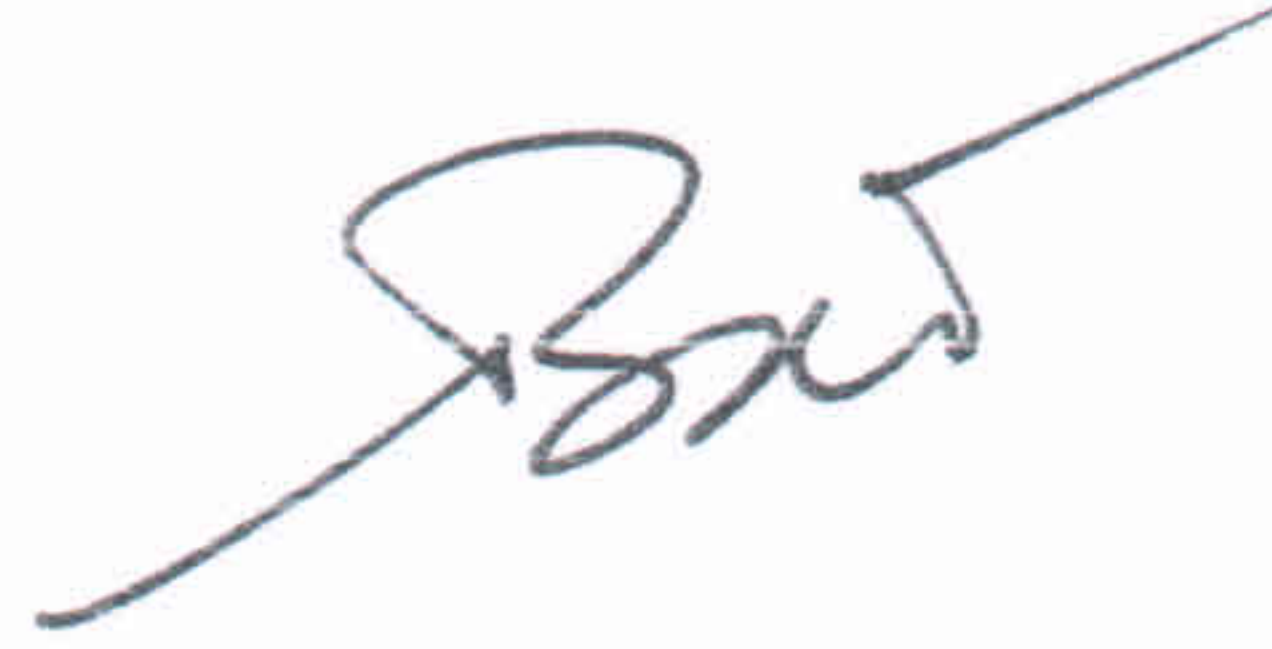
Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Trương Lý Thế Anh



Trần Xuân Bạo



Nguyễn Văn Tiến

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý I năm 2016 (Báo cáo hợp nhất)

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Container Việt Nam là một doanh nghiệp hoạt động theo Luật Doanh nghiệp của nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam, Công ty được thành lập từ việc cổ phần hóa Công ty Container Phía Bắc theo Quyết định số 183/QĐ-TTg ngày 04 tháng 03 năm 2002 của Thủ tướng Chính phủ. Công ty có tên ban đầu là Công ty Cổ phần Container Phía Bắc và được đổi tên thành Công ty Cổ phần Container Việt Nam theo Quyết định số 24/2003/QĐ-HĐQT ngày 12 tháng 02 năm 2003 của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Container Phía Bắc.

2. Lĩnh vực kinh doanh: Kho bãi, vận tải và dịch vụ hàng hải.

3. Ngành nghề kinh doanh

Công ty Cổ phần Container Việt Nam hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0200453688 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp ngày 01 tháng 04 năm 2002 và được sửa đổi bổ sung lần thứ 17 vào ngày 02 tháng 07 năm 2015 với các ngành nghề kinh doanh như sau:

- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa;
- Vận tải hàng hóa ven biển và viễn dương;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Vận tải hàng hóa đường thủy nội địa;
- Sửa chữa các sản phẩm kim loại đúc sẵn;
- Sửa chữa máy móc, thiết bị;
- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác;
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác;
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống (Không bao gồm động vật hoang dã, quý hiếm);
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng khác. Chi tiết: Bán buôn máy móc, thiết bị hàng hải;
- Bán lẻ nhiên liệu động cơ trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy. Chi tiết: Hoạt động điều hành, dịch vụ vận tải cảng biển; lai dắt; chở hàng bằng xà lan;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải. Chi tiết: Dịch vụ đại lý tàu biển; Dịch vụ đại lý vận tải đường biển; Giao nhận hàng hóa; Hoạt động của đại lý làm thủ tục hải quan; Đại lý vận tải hàng hóa; Dịch vụ hỗ trợ vận tải hàng hóa; Môi giới.
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;

- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt và đường bộ;
- Bốc xếp hàng hóa;
- Cho thuê xe có động cơ;
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác. Chi tiết: Cho thuê thuyền và tàu thương mại; Cho thuê container.

4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: 12 tháng

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:

		Quyền biểu quyết
Công ty TNHH MTV Vận tải biển Ngôi sao xanh	Công ty con	100%
Công ty TNHH MTV Viconship Hồ Chí Minh	Công ty con	100%
Công ty TNHH MTV Trung tâm Logistics Xanh	Công ty con	100%
Công ty TNHH MTV Bến Xanh	Công ty con	100%
Công ty TNHH Tuyển TS	Công ty con	100%
Công ty TNHH Container Miền Trung	Công ty con	65%
Công ty Cổ phần Cảng Xanh VIP	Công ty con	50,87%

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:

		Quyền biểu quyết
Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ	Công ty liên kết	22%
Công ty Cổ phần Logistics Cảng Đà Nẵng	Công ty liên kết	37%
Công ty TNHH Ngôi sao xanh tương lai	Công ty liên doanh	49%

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:

CN Công ty CP Container Việt Nam tại Tp. Hồ Chí Minh	Chi nhánh
CN Công ty CP Container Việt Nam - XN Cảng Viconship	Chi nhánh
CN Công ty CP Container Việt Nam tại tỉnh Quảng Ninh	Chi nhánh

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 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 và kết thúc vào ngày 31/12.

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 Tài chính.

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

Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

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; 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.

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định, không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị và được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay là các mục đích khác.

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.
- d) 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.

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của doanh nghiệp.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo nguyên tắc giá gốc.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: nhập trước - xuất trước.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: theo phương pháp kê khai thường xuyên.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: lập dự phòng khi có sự suy giảm của giá trị thuần có thể thực hiện được so với gốc của hàng tồn kho.

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

Nguyên tắc ghi nhận: 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: theo phương pháp đường thẳng.

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 được xác định tương đối chắc chắn. Doanh nghiệp đã hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó. Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào thời điểm báo cáo, xác định được chi phí phát sinh để hoàn thành giao dịch.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy.
 - 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.

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

Đơn vị tính: đồng Việt nam

	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền		
- Tiền mặt	5,336,609,020	2,633,698,841
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	75,909,280,727	73,871,442,788
- Tiền đang chuyển		
Cộng	81,245,889,747	76,505,141,629

2. Các khoản đầu tư tài chính

- a) Chứng khoán kinh doanh.

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		Cuối kỳ		Đầu năm	
b1) Ngắn hạn		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
- Tiền gửi có kỳ hạn	437,821,936,009	437,821,936,009	334,418,447,673	334,418,447,673	
+ Tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng	396,360,000,000	396,360,000,000	255,892,500,000	255,892,500,000	
+ Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng	41,461,936,009	41,461,936,009	78,525,947,673	78,525,947,673	
- Trái phiếu					
- Các khoản đầu tư khác					
b2) Dài hạn					
- Tiền gửi có kỳ hạn					
- Trái phiếu					
- Các khoản đầu tư khác					
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		Quyền biểu quyết		Cuối kỳ	
				Đầu năm	
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết			108,579,668,002	108,579,668,002	
Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ		22%	93,307,952,002	93,307,952,002	
Công ty Cổ phần Logistics Cảng Đà Nẵng		37%	12,210,000,000	12,210,000,000	
Công ty TNHH Ngôi sao xanh tương lai		49%	3,061,716,000	3,061,716,000	
- Đầu tư vào đơn vị khác			310,000,000	310,000,000	
Công ty TNHH MSC Việt Nam		10%	310,000,000	310,000,000	
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết:					
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, công ty liên doanh, liên kết:					

3. Phải thu khách hàng

		Cuối kỳ		Đầu năm	
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn		92,970,753,987		81,639,368,446	
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng			37,215,260,885	34,623,938,410	
+ APL Co., Pte. Ltd			7,123,031,201	7,963,587,548	
+ Chi nhánh Công ty Cổ phần đại lý hàng hải Việt Nam-Đại lý Hàng hải HẢI PHÒNG			7,263,682,553	5,505,268,102	
+ Chi nhánh Công ty TNHH Cosco Container Lines Việt Nam tại Hải Phòng			4,316,856,249	4,769,633,817	
+ Công ty liên doanh đại lý vận tải EVERGREEN (VN)			15,201,287,833	12,997,042,673	
+ Công ty TNHH OOCL Việt Nam			3,310,403,049	3,388,406,270	
- Các khoản phải thu khách hàng khác			55,755,493,102	47,015,430,036	
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		291,066,000		291,066,000	

- 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

-

-

291,066,000

291,066,000

4. Phải thu khác

	Giá trị	Cuối kỳ Dự phòng	Giá trị	Đầu năm Dự phòng
a) Ngắn hạn	11,568,615,689		8,229,320,448	
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác	11,568,615,689		8,229,320,448	
b) Dài hạn	-		-	
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác				
Cộng	11,568,615,689		8,229,320,448	

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

6. Nợ xấu

7. Hàng tồn kho

	Giá gốc	Cuối kỳ Dự phòng	Giá gốc	Đầu năm Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	11,891,602,996		9,265,645,597	
- Công cụ, dụng cụ	309,497,590		149,252,590	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang				
- Thành phẩm				
- Hàng hóa	572,871,607		545,519,014	
- Hàng gửi bán				

- Hàng hóa kho bảo thuế

Cộng

12,773,972,193

9,960,417,201

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ. Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất.

- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ.

- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

8. Tài sản dở dang dài hạn

		Cuối kỳ		Đầu năm
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí SX, 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)				

Cộng

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

		Cuối kỳ		Đầu năm
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Mua sắm		31,259,955,926		-
- XDCB		118,469,658,771		82,695,831,636
- Sửa chữa		-		-
Cộng		149,729,614,697		82,695,831,636

9. Tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc		Dụng cụ văn phòng		Máy móc và thiết bị		Phương tiện vận tải, truyền dẫn		Tổng cộng	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá										
Số dư đầu năm	543,857,058,987	8,585,444,220	33,096,164,098	771,254,385,414	1,356,793,052,719					
Mua trong năm	0	0	0	13,699,812,493	13,699,812,493					
Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	5,437,200,248	5,437,200,248					
Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	(1,523,809,523)	(1,523,809,523)					
Số dư cuối năm	543,857,058,987	8,585,444,220	33,096,164,098	788,867,588,632	1,374,406,255,937					
Giá trị hao mòn lũy kế										
Số dư đầu năm	143,788,214,894	2,459,751,557	6,824,793,149	259,099,453,916	412,172,213,516					
Khấu hao trong năm	10,377,974,507	349,736,253	1,425,701,114	26,193,333,165	38,346,745,039					
Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	(1,523,809,523)	(1,523,809,523)					
Số dư cuối năm	154,166,189,401	2,809,487,810	8,250,494,263	283,768,977,558	448,995,149,032					
Giá trị còn lại										
Số dư đầu năm	400,068,844,093	6,125,692,663	26,271,370,949	512,154,931,498	944,620,839,203					
Số dư cuối năm	389,690,869,586	5,775,956,410	24,845,669,835	505,098,611,074	925,411,106,905					

10. Tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
	VND	VND	VND
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	5,355,027,273	10,487,317,469	15,842,344,742
Mua trong năm	0	0	0
Đầu tư XD/CB hoàn thành	0	0	0
Thanh lý, nhượng bán	0	0	0
Số dư cuối năm	<u>5,355,027,273</u>	<u>10,487,317,469</u>	<u>15,842,344,742</u>
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm		1,630,015,303	1,630,015,303
Khấu hao trong năm	0	483,461,960	483,461,960
Thanh lý, nhượng bán	0	0	0
Số dư cuối năm	<u>0</u>	<u>2,113,477,263</u>	<u>2,113,477,263</u>
Giá trị còn lại			
Số dư đầu năm	5,355,027,273	8,857,302,166	14,212,329,439
Số dư cuối năm	<u>5,355,027,273</u>	<u>8,373,840,206</u>	<u>13,728,867,479</u>

13. Chi phí trả trước	Cuối kỳ		Đầu năm	
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)				
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ				
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		2,021,426,139		1,183,023,513
- Chi phí đi vay				
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có thể)				
b) Dài hạn				
- Chi phí thành lập doanh nghiệp				
- Chi phí mua bảo hiểm				
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có thể)		476,071,707,034		487,426,382,813
+ Tiền mua TS gắn liền với đất, CCDC khác - Đầu tư xây dựng TT Logistics Đình Vũ		105,380,027,708		107,418,171,985
+ Tiền mua TS gắn liền với đất, CCDC khác - Đầu tư xây dựng Cảng Xanh VIP		352,442,907,038		357,135,597,113
+ Công cụ dụng cụ chờ phân bổ		18,248,772,288		22,872,613,715
Cộng		476,071,707,034		487,426,382,813

14. Tài sản khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)				
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)				
Cộng				

15. Vay và nợ thuê tài chính	600,294,393,159	424,588,981,728
-------------------------------------	------------------------	------------------------

16. Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	73,789,155,255	73,789,155,255	204,302,875,593	204,302,875,593
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả	18,738,421,479	18,738,421,479	26,857,494,817	26,857,494,817
+ Công ty CP Cảng dịch vụ dầu khí Đình Vũ	7,980,688,790	7,980,688,790	15,850,750,680	15,850,750,680
+ Công ty Cổ phần Cảng Nam Hải	10,757,732,689	10,757,732,689	11,006,744,137	11,006,744,137
- Phải trả các đối tượng khác	55,050,733,776	55,050,733,776	177,445,380,776	177,445,380,776
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	-	-	-
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				

- Phải trả các đối tượng khác	-	-		
Cộng	73,789,155,255	73,789,155,255	204,302,875,593	204,302,875,593

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số quá hạn
- Phải trả các đối tượng khác

Cộng

17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp/đã được khấu trừ trong năm	Cuối kỳ
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)	19,115,320,125	35,688,691,421	38,286,143,437	16,517,868,109
- Thuế giá trị gia tăng	1,073,979,917	13,572,474,317	10,004,202,253	4,642,251,981
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	13,808,229,042	10,907,585,112	16,671,467,243	8,044,346,911
- Thuế thu nhập cá nhân	394,706,373	2,031,347,788	1,821,379,461	604,674,700
- Các loại thuế khác	3,838,404,793	9,177,284,204	9,789,094,480	3,226,594,517
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
Cộng	19,115,320,125	35,688,691,421	38,286,143,437	16,517,868,109

18. Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	355,630,210	736,697,174
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác	355,630,210	736,697,174
b) Dài hạn	-	-
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng	355,630,210	736,697,174

19. Phải trả khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	
- Kinh phí công đoàn	4,385,984,772	4,466,771,369

- Bảo hiểm xã hội	543,896,000	234,272,704
- Bảo hiểm y tế	94,581,150	40,441,333
- Bảo hiểm thất nghiệp	39,687,000	15,293,305
- Phải trả về cổ phần hoá	-	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	62,600,000	72,600,000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	613,629,225	618,280,425
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	53,760,962,415	56,677,803,754
Cộng	59,501,340,562	62,125,462,890
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)	590,560,000	276,500,000
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	590,560,000	276,500,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)		

20. Doanh thu chưa thực hiện

21. Trái phiếu phát hành

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

23. Dự phòng phải trả

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	3,982,000,000	3,982,000,000
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)	3,982,000,000	3,982,000,000

Cộng

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

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

25. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (có chi tiết kèm theo)

25 VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu								Cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
Số dư đầu năm trước	345,415,410,000	37,231,904,775	0	0	0	0	675,733,244,110	157,500,000,000	1,215,880,558,885
Tăng vốn trong kỳ									0
Lãi trong kỳ							279,258,328,386	(2,568,881,030)	276,689,447,356
Tăng khác	68,745,010,000						126,177,093,486		194,922,103,486
Giảm vốn trong kỳ							(253,453,726,557)		(253,453,726,557)
Lỗ trong kỳ									0
Giảm khác		(1,090,013,529)					(1,776,000,000)		(2,866,013,529)
Số dư đầu năm nay	414,160,420,000	36,141,891,246	0	0	0	0	825,938,939,425	154,931,118,970	1,431,172,369,641
Tăng vốn trong kỳ								125,000,000,000	125,000,000,000
Lãi trong kỳ							46,670,756,734	(3,878,214,910)	42,792,541,824
Tăng khác									0
Giảm vốn trong kỳ									0
Lỗ trong kỳ									0
Giảm khác							(2,184,000,000)		(2,184,000,000)
Số dư cuối kỳ	414,160,420,000	36,141,891,246	0	0	0	0	870,425,696,159	276,052,904,060	1,596,780,911,465

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác	414,160,420,000	414,160,420,000
Cộng		
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	414,160,420,000	345,415,410,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	68,745,010,000
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	414,160,420,000	414,160,420,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
d) Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	41,416,042	41,416,042
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	41,416,042	41,416,042
+ Cổ phiếu phổ thông	41,416,042	41,416,042
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	41,416,042	41,416,042
+ Cổ phiếu phổ thông	41,416,042	41,416,042
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng / cổ phiếu		
d) Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		
e) Các quỹ của doanh nghiệp	537,563,930,272	537,563,930,272
- Quỹ đầu tư phát triển	537,563,930,272	537,563,930,272
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

27. Chênh lệch tỷ giá

28. Nguồn kinh phí

29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

Cuối kỳ

Đầu năm

a) Tài sản thuê ngoài

b) Tài sản nhận giữ hộ

c) Ngoại tệ các loại

- USD

1,632,420

1,456,748

- EUR

13,656

8

d) Vàng tiền tệ

d) Nợ khó đòi đã xử lý

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: đồng Việt nam

Năm nay

Năm trước

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

a) Doanh thu

- Doanh thu bán hàng

-

-

- Doanh thu cung cấp dịch vụ

224,952,658,058

226,832,551,196

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ

+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính

Cộng

224,952,658,058

226,832,551,196

b) Doanh thu đối với các bên liên quan

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.

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:

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

3. Giá vốn hàng bán

Năm nay

Năm trước

- Giá vốn của hàng hóa đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá BĐS bao gồm:

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

149,804,470,987

144,315,475,531

Cộng

149,804,470,987

144,315,475,531

4. Doanh thu hoạt động tài chính

Năm nay

Năm trước

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- 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

2,987,612,199

2,084,975,975

2,145,931,072

-

64,888,510

-

1,232,684

77,426,853

Cộng

5,199,664,465

2,162,402,828

5. Chi phí tài chính

Năm nay

Năm trước

- Lãi tiền vay	13,469,223,414	61,856,217
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	51,100,554	-
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kd và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác	-	27,876,273
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	13,520,323,968	89,732,490

6. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	360,000,000	13,636,363,636
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Thuế được giảm		
- Các khoản khác	82,558,144	174,776,401
Cộng	442,558,144	13,811,140,037

7. Chi phí khác

	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	15,900,553,949
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản khác	-	11,854,904
Cộng	-	15,912,408,853

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

	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	11,010,800,393	9,407,850,872
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN	-	-
+ Chi phí nhân viên quản lý	-	-
- Các chi phí QLDN khác	11,010,800,393	9,407,850,872
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	2,598,970,198	1,870,383,386
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng	-	-
- Các chi phí bán hàng khác	2,598,970,198	1,870,383,386
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa		

- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác
- Các khoản ghi giảm khác

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	10,867,773,297	13,818,658,403
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	10,867,773,297	13,818,658,403

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

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

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

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

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

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

3. Số tiền đi vay thực thụ trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi

- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán

- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác

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

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi

- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán

- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX. Những thông tin khác

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

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

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

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

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.

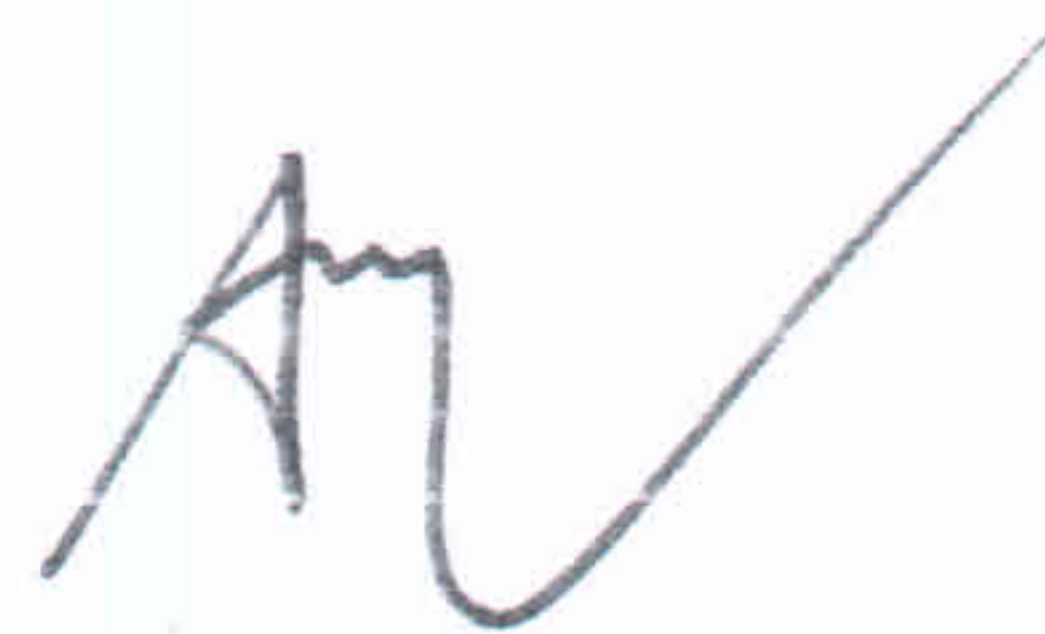
7. Những thông tin khác.

Lập, ngày 27 tháng 04 năm 2016

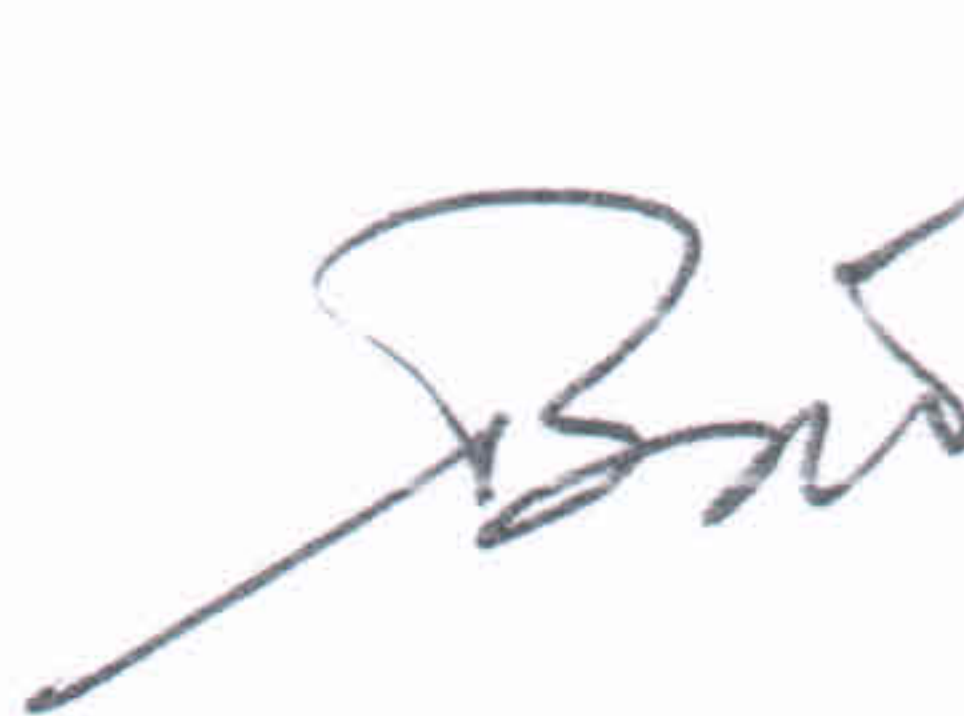
Người lập biểu

Kế toán trưởng

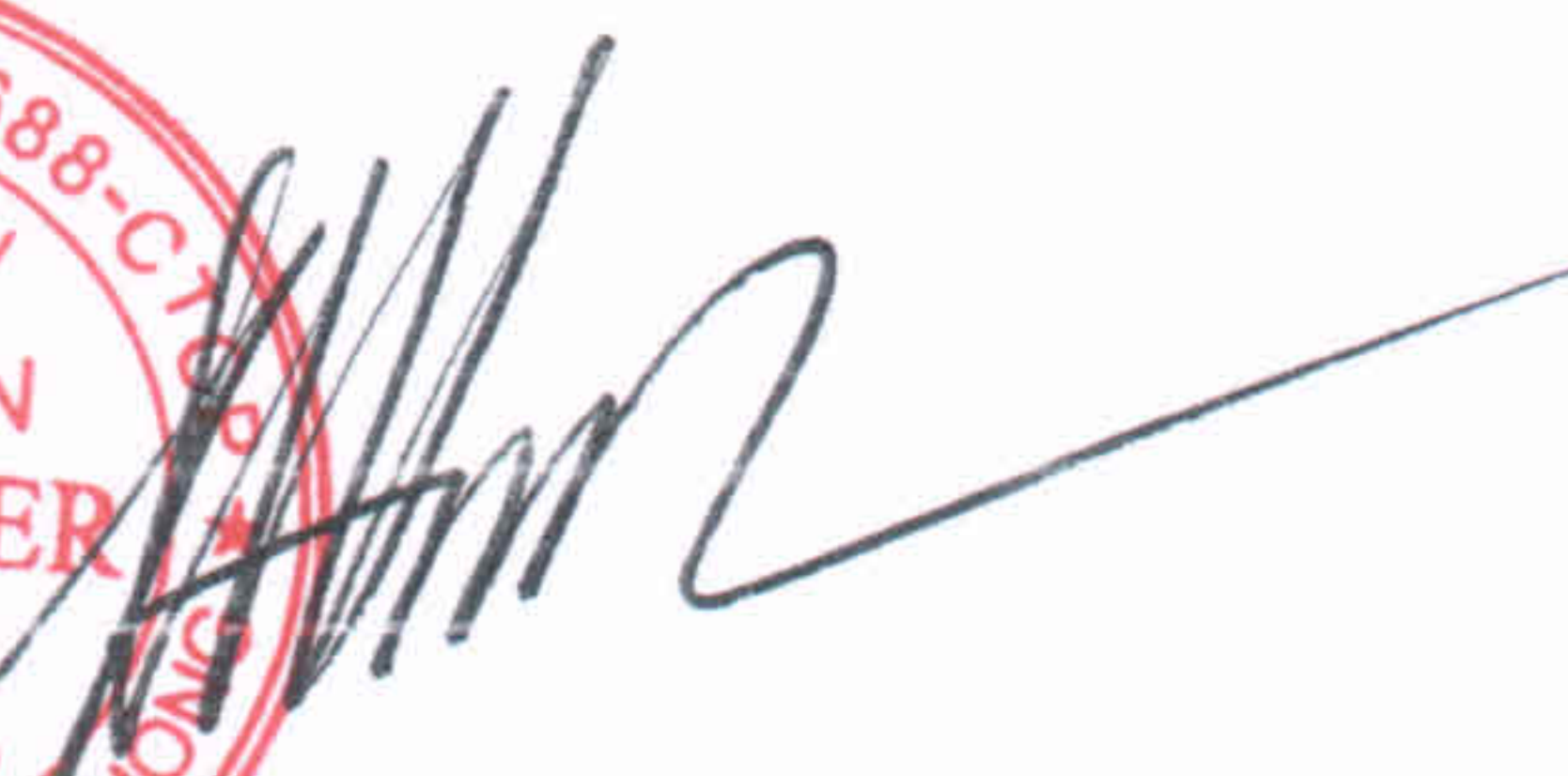
Tổng Giám đốc



Trương Lý Thế Anh



Trần Xuân Bạo



Nguyễn Văn Tiến