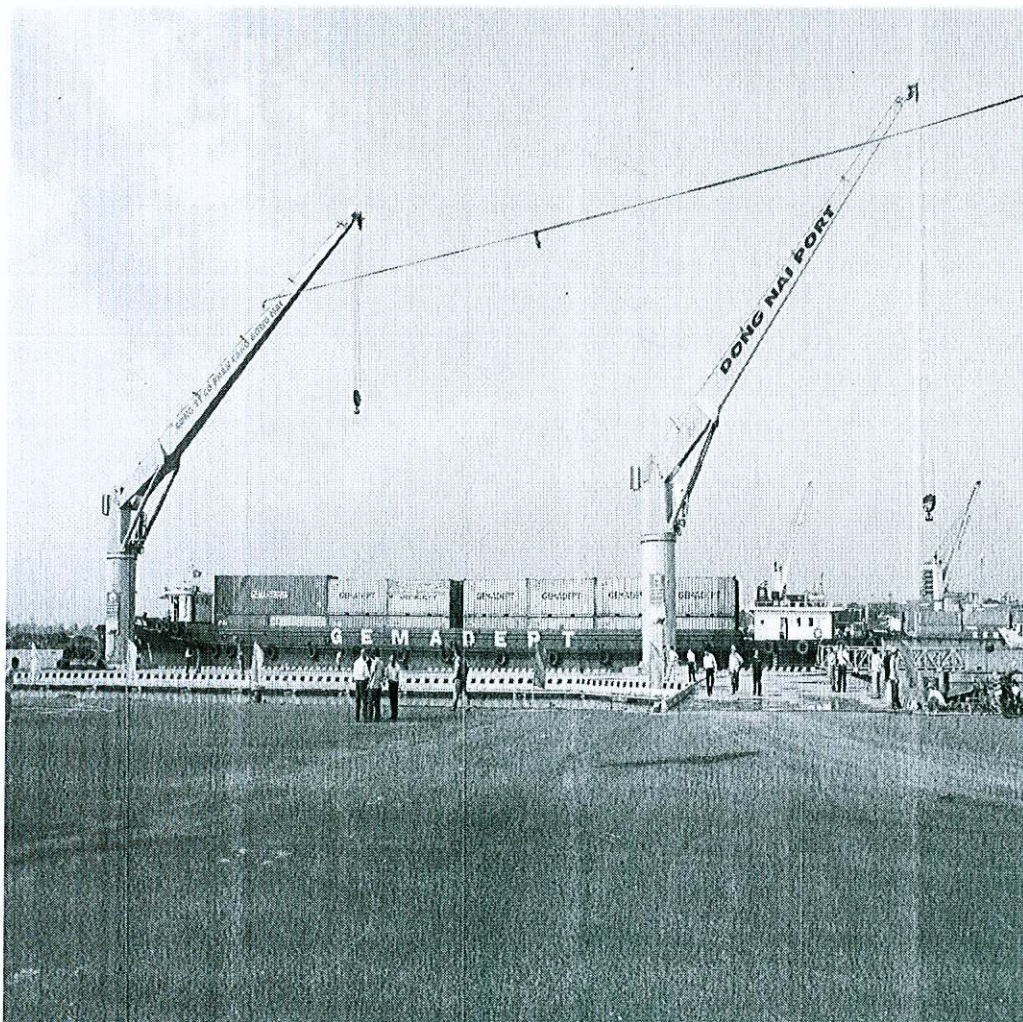


# CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG ĐỒNG NAI



## BÁO CÁO TÀI CHÍNH 9 THÁNG NĂM 2015

**KÍNH GỬI :**



*Tháng 10/2015*

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**TẠI NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2015**

ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>114,966,438,457</b>	<b>118,867,684,519</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>42,589,229,848</b>	<b>57,292,526,422</b>
1. Tiền	111	V.01	14,305,568,183	9,786,460,961
2. Các khoản tương đương tiền	112		28,283,661,665	47,506,065,461
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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		0	0
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>68,690,023,568</b>	<b>55,001,201,055</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		45,481,807,225	43,616,500,410
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		22,283,926,928	9,468,536,263
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
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	V.03	4,036,602,746	5,335,800,010
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3,112,313,331)	(3,419,635,628)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>176,472,642</b>	<b>321,406,818</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	176,472,642	321,406,818
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			0
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>3,510,712,399</b>	<b>6,252,550,224</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,172,011,553	2,643,341,838
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,338,700,846	3,595,709,309
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153	V.05	-	13,499,077
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	0
<b>B- TÀI SẢN TƯ DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>473,819,731,861</b>	<b>374,994,686,383</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		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	V.06	0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>310,212,985,237</b>	<b>211,721,051,069</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	309,879,015,981	211,439,253,856
- Nguyên giá	222		473,149,494,314	358,348,277,865
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(163,270,478,333)	(146,909,024,009)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	333,969,256	281,797,213
- Nguyên giá	228		2,523,063,207	2,359,063,207
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,189,093,951)	(2,077,265,994)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>124,762,541,136</b>	<b>122,563,147,636</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		124,762,541,136	122,563,147,636
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>22,165,000,000</b>	<b>22,165,000,000</b>
1. Đầu tư vào các công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		15,165,000,000	15,165,000,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	7,000,000,000	7,000,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>16,679,205,488</b>	<b>18,545,487,678</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	16,679,205,488	18,545,487,678
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>588,786,170,318</b>	<b>493,862,370,902</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>500</b>			
<b>C- NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>261,686,559,387</b>	<b>180,823,277,192</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>104,142,086,069</b>	<b>79,255,674,117</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		38,639,251,142	20,558,022,256
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3,457,147,138	24,999,712
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.16	1,500,434,060	374,474,075
4. Phải trả người lao động	314		9,896,254,181	10,631,716,863
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	3,852,810,284	377,526,725
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		4,923,719,376	2,009,693,702

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		12,289,802,056	2,074,139,685
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		23,273,612,376	43,485,885,572
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		2,889,652,715	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.18	3,419,402,741	-280,784,473
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		0	0
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>157,544,473,318</b>	<b>101,567,603,075</b>
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	V.19	0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	V.20	0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	24,057,351
7. Phải trả dài hạn khác	337		0	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		157,544,473,318	101,543,545,724
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.21	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
<b>D. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>327,099,610,931</b>	<b>313,039,093,710</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>327,099,610,931</b>	<b>313,039,093,710</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		123,479,870,000	123,479,870,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		123,479,870,000	123,479,870,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		74,434,806,545	74,434,806,545
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		81,276,783,497	60,754,975,893
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		5,823,245,177	4,016,866,105
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		42,084,905,712	50,352,575,167
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2,116,862,910	50,352,575,167
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		39,968,042,802	0
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	0	0

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>588,786,170,318</b>	<b>493,862,370,902</b>

Người Lập



Vũ Thị Quỳnh Trang

Ngày 11 tháng 10 năm 2015  
Kế Toán Trưởng (V) Tổng Giám Đốc



Vòng Thị Thúy Phượng



Nguyễn Thị Bạch Mai

0

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH 9 THÁNG NĂM 2015

ĐVT: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết Minh	Quý 03		Lũy kế 9 tháng	
			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	74,976,891,616	72,916,873,429	229,585,833,316	193,817,629,308
2. Các khoản giảm trừ(03=04+05+06+07)	02		0	-	0	0
<b>3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ(10=01-02)</b>	<b>10</b>		<b>74,976,891,616</b>	<b>72,916,873,429</b>	<b>229,585,833,316</b>	<b>193,817,629,308</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	46,905,416,337	47,498,247,511	147,141,138,981	120,205,198,458
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>28,071,475,279</b>	<b>25,418,625,918</b>	<b>82,444,694,335</b>	<b>73,612,430,850</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1,203,037,531	551,775,346	2,584,392,479	1,219,206,935
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	1,844,077,891	1,400,828,160	5,528,011,217	4,019,577,909
- Trong đó lãi vay phải trả	23		1,843,613,776	1,400,828,160	5,527,547,102	4,019,019,304
8. Chi phí bán hàng	25		3,238,330,533	2,566,943,751	9,308,955,781	8,914,596,066
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		8,006,797,120	7,311,629,081	26,429,602,453	19,961,226,033
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]</b>	<b>30</b>		<b>16,185,307,266</b>	<b>14,691,000,272</b>	<b>43,762,517,363</b>	<b>41,936,237,777</b>
11. Thu nhập khác	31		56,548,040	455,681,954	122,919,980	497,237,654
12. Chi phí khác	32		60,136,547	255,614,313	162,320,401	258,132,936
<b>13. Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>(3,588,507)</b>	<b>200,067,641</b>	<b>(39,400,421)</b>	<b>239,104,718</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>16,181,718,759</b>	<b>14,891,067,913</b>	<b>43,723,116,942</b>	<b>42,175,342,495</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	727,489,781	872,504,448	2,117,074,140	2,433,733,126
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại.	52	VI.30			0	0
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>15,454,228,978</b>	<b>14,018,563,465</b>	<b>41,606,042,802</b>	<b>39,741,609,369</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		1,252	1,460	3,369	4,574
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người Lập



Vũ Thị Quỳnh Trang

Kế Toán Trưởng



Vòng Thị Thúy Phương



Ngày 17 tháng 10 năm 2015

Tổng Giám Đốc

Nguyễn Thị Bạch Mai

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ ( PP TRỰC TIẾP )**  
**9 THÁNG NĂM 2015**

ĐVT: Đồng

Chỉ Tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
			4	5
1	2	3		
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT, KINH DOANH</b>			0	0
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		254,413,095,910	193,587,203,783
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(125,731,148,630)	(102,627,049,877)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(32,052,400,748)	(29,893,414,191)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(9,157,872,814)	(4,109,420,603)
5. Thuế TNDN đã nộp	05		(1,648,875,827)	(2,096,438,195)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		17,275,896,793	6,390,254,278
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(20,954,595,321)	(33,412,342,576)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>82,144,099,363</b>	<b>27,838,792,619</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>	<b>200</b>			-
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,11	(115,715,798,596)	(41,909,011,665)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			495,000,000
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		750,000,000	270,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3,291,513,701	1,202,865,268
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(111,674,284,895)</b>	<b>(39,941,146,397)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>	<b>300</b>			-
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21		-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã p	32	21		-
3. Tiền thu từ đi vay	33		152,979,027,403	131,848,238,966
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(117,190,373,005)	(105,251,840,853)
5. Tiền trả nợ thuê tài chính	35			-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	(20,961,765,440)	(18,125,320,130)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>14,826,888,958</b>	<b>8,471,077,983</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>(14,703,296,574)</b>	<b>(3,631,275,795)</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		57,292,526,422	25,244,039,899
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	29	<b>42,589,229,848</b>	<b>21,612,764,104</b>

Người Lập

Vũ Thị Quỳnh Trang

Kế Toán Trưởng

Vòng Thị Thúy Phương

Ngày 10 tháng 10 năm 2015

Tổng Giám Đốc

Nguyễn Thị Bạch Mai



**CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG ĐỒNG NAI**

**1B-D3 , KP Bình Dương, Phường Long Bình Tân - Biên Hòa - ĐN**

**Mẫu số B 09 - DN**

( Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

### **9 Tháng Năm 2015**

#### **I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

- 1 - Hình thức sở hữu vốn : **Công ty Cổ phần**
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ khai thác bến cảng
- 3 - Ngành nghề kinh doanh: Xếp dỡ hàng hóa, cho thuê kho bãi , vận chuyển hàng trong và ngoài cảng . . .
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

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

- 1 - Kỳ kế toán năm ( bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12)
- 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
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ .

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

- 1 - Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam( trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam), Ảnh hưởng (nếu có ) do việc chuyển đổi báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
- 2 - Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
- 3 - Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền
- 4 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng.  
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Các nghiệp vụ phát sinh trong thanh toán theo tỷ giá thực tế và sử dụng tỷ giá của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp có giao dịch phát sinh khi xác định doanh thu ghi công nợ và đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ. Việc xác định này phù hợp với chuẩn mực kế toán số 24.
- 5 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính: Theo chuẩn mực kế toán quy định



- Các khoản đầu tư vào công ty liên kết: Các khoản đầu tư này được phản ánh trong báo cáo tài chính của doanh nghiệp và được ghi theo giá gốc.
  - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Hiện tại các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá gốc. Khi giá trị thuần có thể thực hiện được của chứng khoán đầu tư ngắn hạn giảm xuống thấp hơn giá gốc thì doanh nghiệp sẽ trích lập dự phòng.
  - Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo
  - Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là tương đương tiền
  - Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn
  - Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- 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
  - Phải thu của khách hàng gồm các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua bán như phải thu về bán hàng cung cấp dịch vụ, thanh lý nhượng bán tài sản giữa doanh nghiệp và người mua
- 7 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc.
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: 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: Do không có chênh lệch giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nên doanh nghiệp không lập dự phòng.
- 8 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, vô hình: Ghi nhận theo nguyên giá và được thể hiện trong bảng cân đối kế toán theo 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ thuê tài chính: Doanh nghiệp không có TSCĐ thuê tài chính
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ: Khấu hao theo phương pháp đường thẳng riêng 02 cầu Liebherr áp dụng phương pháp khấu hao theo khối lượng sản phẩm
- 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:
- 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:
- Các chi phí trả trước liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

- Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng
- 12 - Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:  
 Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý doanh nghiệp
- 13 - Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính  
 Các khoản vay theo dõi chi tiết kỳ hạn phải trả của các khoản vay, nợ thuê tài chính. Các khoản có thời gian trả nợ hơn 12 tháng kể từ thời điểm lập báo cáo tài chính, kế toán trình bày là vay và nợ thuê tài chính dài hạn. Các khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng tiếp theo kể từ thời điểm lập báo cáo tài chính, kế toán trình bày là vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn  
 Công ty hạch toán chi tiết và theo dõi từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay nợ và từng loại tài sản vay nợ
- 14 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay: Theo chuẩn mực kế toán quy định  
 + Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí đi vay được doanh nghiệp ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ khi được vốn hóa theo quy định của chuẩn mực kế toán số 16.  
 + Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ:
- 15 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:  
 Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch
- 16 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:  
 - Nguyên tắc ghi nhận dự phòng phải trả: thỏa mãn các điều kiện quy định trong chuẩn mực kế toán các khoản dự phòng, tài sản và nợ tiềm tàng  
 - Phương pháp ghi nhận dự phòng phải trả: khoản dự phòng phải trả được lập vào cuối mỗi quý. Trường hợp số dự phòng phải trả cần lập ở kỳ kế toán này lớn hơn số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ trước thì số chênh lệch được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh ở kỳ kế toán đó. Trường hợp số dự phòng phải trả lập ở kỳ này nhỏ hơn số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ trước thì số chênh lệch phải hoàn nhập ghi giảm chi phí SXKD
- 17 - Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Doanh thu chưa thực hiện gồm doanh thu nhận trước như: Số tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều kỳ kế toán về cho thuê tài sản
- 18 - Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:
- 19 - 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:  
 + Vốn đầu tư của chủ sở hữu: Được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.  
 + Thặng dư vốn cổ phần: Được ghi nhận căn cứ vào số tiền thu được do chênh lệch giữa mệnh giá và giá phát hành cổ phiếu.  
 + Vốn khác của chủ sở hữu:  
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:  
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên bảng cân đối kế toán tại ngày

- 31/03/2015 bao gồm lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước chuyển sang, lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của kỳ báo cáo
- 20 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Việc ghi nhận doanh của doanh nghiệp tuân thủ theo chuẩn mực quy định.
- Doanh thu bán hàng :
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu được ghi nhận khi đã cung cấp dịch vụ và phát hành hóa đơn tài chính.
  - Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ đầy đủ 02 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại chuẩn mực số 14
  - 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 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.
- 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 TNDN hoãn lại :  
Chi phí thuế TNDN trong kỳ được xác định trên cơ sở căn cứ vào quyết toán thuế TNDN tạm tính 6 tháng 2015 và tờ khai tạm tính quý 3/2015 để ghi nhận số thuế TNDN phải nộp vào chi phí thuế TNDN hiện hành.
- 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

01- Tiền	Đơn vị tính: đồng	
	30/09/2015	01/01/2015
- Tiền mặt	191,027,060	516,598,887
- Tiền gửi ngân hàng	14,114,541,123	9,269,862,074
- Các khoản tương đương tiền	28,283,661,665	47,506,065,461
<b>Cộng</b>	<b>42,589,229,848</b>	<b>57,292,526,422</b>

02- Các khoản đầu tư tài chính :	30/09/2015		01/01/2015	
	Gía gốc	Dự phòng	Gía gốc	Dự phòng
<b>a Chứng khoán kinh doanh</b>				

- Tổng giá trị cổ phiếu	-	-	-	-	-	-
(chi tiết cho từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu)	-	-	-	-	-	-
- Tổng giá trị trái phiếu	-	-	-	-	-	-
(chi tiết cho từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu)	-	-	-	-	-	-
- Các khoản Đầu tư khác	-	-	-	-	-	-
- Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư/	-	-	-	-	-	-
loại cổ phiếu, trái phiếu:	-	-	-	-	-	-
+Về số lượng	-	-	-	-	-	-
+Về giá trị.”	-	-	-	-	-	-
b Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-	-	-	-	-
b1 Ngắn hạn	-	-	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-	-	-
- 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 (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư vào công ty con	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	15,165,000,000				15,165,000,000	

Công ty Cổ Phần Cảng Long Thành	1,665,000,000	1,665,000,000
Công ty Cổ Phần Dịch Vụ Cảng Đồng Nai	13,500,000,000	13,500,000,000
- Đầu tư vào đơn vị khác	7,000,000,000	7,000,000,000
Công ty Cổ Phần Sonadezi Châu Đức	7,000,000,000	7,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>22,165,000,000</b>	<b>- 22,165,000,000</b>

Giá trị hợp lý của khoản đầu tư vào Công ty CP Cảng Long Thành và Công ty CP DV Cảng Đồng Nai không xác định được là do 2 công ty này không niêm yết trên sàn giao dịch chứng khoán

	30/09/2015	01/01/2015
<b>03- Phải thu của khách hàng</b>		
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
- Phải Thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		-
- Phải Thu của khách hàng cung cấp dịch vụ	45,327,829,411	43,518,945,326
b Phải thu của khách hàng dài hạn		-
c Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		
- Công ty CP Cảng Long Thành	7,349,760	-
- Công ty CP DV Cảng Đồng Nai	146,628,054	97,555,084
<b>Cộng</b>	<b>45,481,807,225</b>	<b>43,616,500,410</b>

	30/09/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Dự Phòng	Giá trị	Dự Phòng
<b>04- Phải thu khác</b>				
a Ngắn hạn				
- Phải thu tiền nhượng bán cổ phiếu của công ty TNHH Hàng Hải Biển Đông	3,237,300,000		3,987,300,000	
- Phải thu cổ tức công ty CP DV Cảng Đồng Nai	-		675,000,000	
- Phải thu khác	799,302,746		673,500,010	
b Dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>4,036,602,746</b>		<b>5,335,800,010</b>	

**05- Tài sản thiếu chờ xử lý**

- a) Tiền
- b) Hàng tồn kho
- c) TSCĐ
- d) Tài sản khác

30/09/2015		01/01/2015	
Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

**06- Nợ xấu**

- Tổng giá trị các khoản phải thu ,  
quá hạn thanh toán có khả năng thu hồi

- Thông tin về các khoản tiền phạt , phải thu lãi trả chậm....phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn

**Cộng**

30/09/2015

Giá trị có thể thu hồi

01/01/2015

Giá trị có thể thu hồi

Đối tượng nợ Giá gốc

Đối tượng nợ

**07- Hàng tồn kho**

- Hàng mua đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Kho vật tư
- Công cụ, dụng cụ

**Cộng giá gốc hàng tồn kho**

\* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả

30/09/2015		01/01/2015	
Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
-	-	-	-
-	-	-	-
76,937,496	-	243,492,381	-
99,535,146	-	77,914,437	-
<b>176,472,642</b>	-	<b>321,406,818</b>	-

**8 Tài sản dở dang dài hạn**

	30/09/2015		01/01/2015	
	Gía gốc	Gía trị có thể thu hồi	Gía gốc	Gía trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	-	-	-	-
b) Xây dựng cơ bản dở dang				
- Mua sắm				
- Xây Dựng Cơ Bản			<b>30/09/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
			<b>124,762,541,136</b>	<b>122,563,147,636</b>
+ Bến tàu 30.000DWT GDB			-	39,354,629,180
+ Mở rộng cảng GDB giai đoạn 2			15,687,700,635	11,626,856,461
+ Điều chỉnh giai đoạn 1 cảng GDB			533,133,636	533,133,636
+ Mở rộng CĐN Giai đoạn 2			657,673,921	641,829,592
+ CP đền bù mở rộng Cảng Đồng Nai GĐII(09ha)			42,106,926,923	41,407,343,923
+Mở rộng đường BTXM3			993,899,091	25,809,091
+ Bãi container 3ha(gạch betong tự chèn)			-	117,683,174
+ Dự án tổng hợp cảng GDB			11,896,925	11,896,925
+ Bãi container KV1 gói thầu lát gạch BTXM con sấu M600			118,034,411	118,034,411
+ Bãi container KV1 (0.7ha)			-	75,359,522
+ Bãi cấp phối sỏi đá 7.15ha			21,968,557,874	543,456,459
+San lấp bãi 4.757 m2			0	789,167,554
+Chi phí đầu tư hạ tầng khu tái định cư			27,054,453,800	27,054,453,800
+Lắp đặt thiết bị cầu cảng 3000DWT			118,279,457	24,384,627
+Dự án mở rộng CĐN giai đoạn 3			16,259,280	16,259,280
+Chi phí đền bù mở rộng cảng ĐN giai đoạn 2B			9,216,173,536	5,000,000
+Các công trình khác			6,279,551,647	217,850,001
09 - 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	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm	276,630,475,808	38,828,694,231	37,851,415,938	3,345,138,251	1,692,553,637	358,348,277,865
- Mua trong 9 tháng đầu năm 2015		-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	113,652,431,631			756,343,000	392,441,818	114,801,216,449

- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối ngày 30/09/2015</b>	<b><u>390,282,907,439</u></b>	<b><u>38,828,694,231</u></b>	<b><u>37,851,415,938</u></b>	<b><u>4,101,481,251</u></b>	<b><u>2,084,995,455</u></b>	<b><u>473,149,494,314</u></b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	113,791,161,210	11,676,167,949	18,691,930,561	1,928,505,952	821,258,337	146,909,024,009
- Khấu hao trong 9 tháng đầu năm 2015	10,522,070,146	2,045,254,081	3,134,616,594	459,414,605	200,098,898	16,361,454,324
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác	0					
<b>Số dư cuối ngày 30/09/2015</b>	<b><u>124,313,231,356</u></b>	<b><u>13,721,422,030</u></b>	<b><u>21,826,547,155</u></b>	<b><u>2,387,920,557</u></b>	<b><u>1,021,357,235</u></b>	<b><u>163,270,478,333</u></b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	162,839,314,598	27,152,526,282	19,159,485,377	1,416,632,299	871,295,300	211,439,253,856
- Tại ngày 30/09/2015	265,969,676,083	25,107,272,201	16,024,868,783	1,713,560,694	1,063,638,220	309,879,015,981

- Giá trị còn lại tại 30/09/2015 của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 245.616.110.375 đồng

- Nguyên giá TSCĐ đến 30/09/2015 đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng : 40.229.986.927 VND

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

#### 10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm kế toán	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm	1,818,363,207			540,700,000		2,359,063,207
- Mua trong 9 tháng đầu năm 2015				164,000,000		164,000,000
- Tạo ra từ nội bộ DN						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						



<b>Số dư cuối ngày 30/09/2015</b>	<b>1,818,363,207</b>	-	-	<b>704,700,000</b>	-	<b>2,523,063,207</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	1,818,363,207	-	-	258,902,787	-	2,077,265,994
- Khấu hao trong 9 tháng đầu năm 2015	-	-	-	111,827,957	-	111,827,957
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối ngày 30/09/2015</b>	<b>1,818,363,207</b>	-	-	<b>370,730,744</b>	-	<b>2,189,093,951</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	281,797,213	-	281,797,213
- Tại ngày 30/09/2015	-	-	-	333,969,256	-	333,969,256

**11- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:**

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính</b>	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Thêu tài chính trong 9 tháng đầu năm 2015	-	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối ngày 30/09/2015	-	-	-	-	-	-
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong 9 tháng đầu năm 2015	-	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối ngày 30/09/2015	-	-	-	-	-	-
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính</b>	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-

- Tại ngày 30/09/2015

\* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

\* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

\* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

**12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư :**

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	giảm trong năm	Số cuối năm
<b>Bất động sản đầu tư cho thuê</b>	-	-	-	-
Nguyên giá	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Gía trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Gía trị còn lại	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
<b>b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá</b>	-	-	-	-
Nguyên giá	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Tồn thất do suy giảm giá trị	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-

- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Gía trị còn lại	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

**13 - Chi phí trả trước****- Ngắn hạn**

- Chi phí tư vấn phát triển năng lực lãnh đạo chờ phân bổ
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ
- Chi phí cước thuê bao chỗ đặt máy chủ và chi phí quảng cáo chờ phân bổ
- Mua bảo hiểm xe chờ phân bổ

**Cộng**

	30/09/2015	01/01/2015
- Chi phí tư vấn phát triển năng lực lãnh đạo chờ phân bổ	168,750,000	
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ	874,148,902	2,236,899,223
- Chi phí cước thuê bao chỗ đặt máy chủ và chi phí quảng cáo chờ phân bổ	88,661,419	306,504,446
- Mua bảo hiểm xe chờ phân bổ	40,451,232	99,938,169
<b>Cộng</b>	<b>1,172,011,553</b>	<b>2,643,341,838</b>

**- Dài hạn**

- Chi phí tư vấn thực thi quy trình và huấn luyện kèm cặp cho ban dự án lương
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ
- Chi phí tư vấn phát triển năng lực lãnh đạo và lựa chọn giải pháp
- Chi phí đền bù chờ kết chuyển 3ha

**Cộng**

Chi phí tư vấn thực thi quy trình và huấn luyện kèm cặp cho ban dự án lương	447,750,000	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ		1,449,316,435
- Chi phí tư vấn phát triển năng lực lãnh đạo và lựa chọn giải pháp	353,988,182	921,736,682
- Chi phí đền bù chờ kết chuyển 3ha	15,877,467,306	16,174,434,561
<b>Cộng</b>	<b>16,679,205,488</b>	<b>18,545,487,678</b>

## 14 - Tài sản khác

- Ngắn hạn
- Dài hạn

30/09/2015

01/01/2015

## 15 - Vay và nợ thuê tài chính

	Cộng		9 tháng đầu năm 2015		Đầu năm	
	Gía trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Gía trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a - Vay ngắn hạn</b>						
- NH Vietcombank	10,620,021,175	10,620,021,175	66,469,122,024	71,575,624,123	15,726,523,274	15,726,523,274
- NH Viettinbank	8,914,391,201	8,914,391,201	30,508,977,785	32,466,965,765	10,872,379,181	10,872,379,181
- NH Lien viet Post bank	-	-	-	4,549,183,117	4,549,183,117	4,549,183,117
- Nợ dài hạn đến hạn trả						
quỹ đầu tư phát triển	1,992,000,000	1,992,000,000	-	5,976,000,000	7,968,000,000	7,968,000,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả						
NH Vietcombank	952,200,000	952,200,000	-	2,622,600,000	3,574,800,000	3,574,800,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả						
NH TMCP Phương Đông	795,000,000	795,000,000	-	-	795,000,000	795,000,000
<b>Cộng</b>	<b>23,273,612,376</b>	<b>23,273,612,376</b>	<b>96,978,099,809</b>	<b>117,190,373,005</b>	<b>43,485,885,572</b>	<b>43,485,885,572</b>
<b>b - Vay dài hạn</b>						
- NH Vietcombank	27,033,034,345	27,033,034,345	7,207,279,200	-	19,825,755,145	19,825,755,145
- NH TMCP Phương Đông	40,416,173,536	40,416,173,536	9,211,173,536	-	31,205,000,000	31,205,000,000
- Quỹ đầu tư phát triển	90,095,265,437	90,095,265,437	39,582,474,858	-	50,512,790,579	50,512,790,579
<b>Cộng</b>	<b>157,544,473,318</b>	<b>157,544,473,318</b>	<b>56,000,927,594</b>	<b>-</b>	<b>101,543,545,724</b>	<b>101,543,545,724</b>
<b>c - Các khoản nợ thuê tài chính</b>						

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống	-	-	-	-	-	-
Trên 1 năm đến 5 năm	-	-	-	-	-	-
Trên 5 năm	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

- Vay
- Nợ thuê tài chính
- Lý do chưa thanh toán

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

	30/09/2015		01/01/2015	
	Gía trị	Số có khả năng trả nợ	Gía trị	Số có khả năng trả nợ
<b>16 - Phải trả người bán</b>				
<b>-a) Các khoản phải trả cho người bán ngắn hạn</b>				
- Phải trả cho khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
	23,338,166,850	23,338,166,850	7,168,882,414	7,168,882,414
- Phải trả cho các đối tượng khác	15,301,084,293	15,301,084,293	13,389,139,842	13,389,139,842
<b>Cộng</b>	<b>38,639,251,143</b>	<b>38,639,251,143</b>	<b>20,558,022,256</b>	<b>20,558,022,256</b>
<b>-b) Các khoản phải trả cho người bán dài hạn</b>				
- Phải trả cho khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
			-	-
- Phải trả cho các đối tượng khác			-	-
<b>Cộng</b>			-	-
<b>-c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>				
- Khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số quá hạn				
			-	-
- Các đối tượng khác			-	-
<b>Cộng</b>			-	-
<b>-d) Phải trả người bán là các bên liên quan</b>				
- Công ty CP Dịch Vụ Cảng Đồng Nai	4,372,452,464	4,372,452,464	3,183,921,090	3,183,921,090
- Công ty CP Cảng Long Thành	-	-	72,442,260	72,442,260
<b>17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>		<b>Số phải nộp trong 9 tháng</b>	<b>Số đã nộp trong 9 tháng</b>	<b>Cuối quý</b>
- Thuế giá trị gia tăng	-	1,323,393,856	66,385,393	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	226,098,772	2,150,266,836	1,648,875,827	727,489,781
- Thuế thu nhập cá nhân	148,375,303	1,780,452,776	1,905,784,079	23,044,000

- Thuê nhà đất và tiền thuê đất, thuê môn bài	-	2,395,651,217	1,645,750,938	749,900,279
<b>Cộng</b>	<b>374,474,075</b>	<b>7,649,764,685</b>	<b>5,266,796,237</b>	<b>1,500,434,060</b>
<b>18 - Chi phí phải trả</b>			<b>30/09/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- <b>Ngắn hạn</b>				
- Chi phí lãi vay			506,972,100	316,063,816
- Chi phí xếp dỡ làm hàng và chi phí khác			3,345,838,184	61,462,909
<b>Cộng</b>			<b>3,852,810,284</b>	<b>377,526,725</b>
- <b>Dài hạn</b>			-	-
- Lãi vay			-	-
- Các khoản khác			-	-
<b>Cộng</b>			-	-
<b>19 - Phải trả khác</b>			<b>30/09/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
a) <b>Ngắn hạn</b>				
- Cổ tức còn phải trả			273,547,570	243,735,110
- Phải trả về tiền đền bù trạm nước xã Phước Thái, nạo vét luồng vào Cảng			1,373,382,250	1,373,382,250
- Phải trả cho chủ Tàu DAZHONG.			10,516,911,275	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác			125,960,961	457,022,325
<b>Cộng</b>			<b>12,289,802,056</b>	<b>2,074,139,685</b>
b) <b>Dài hạn</b>				
- Nhận ký cược ký quỹ dài hạn				
- Các khoản phải trả phải nộp khác				
<b>Cộng</b>				
c) <b>Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>				
<b>20 - Doanh thu chưa thực hiện</b>			<b>30/09/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
a) <b>Ngắn hạn</b>				
- Doanh thu nhận trước	-	-	4,923,719,376	2,009,693,702
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	-	-		
<b>Cộng</b>			<b>4,923,719,376</b>	<b>2,009,693,702</b>
b) <b>Dài hạn</b>				
- Doanh thu nhận trước				24,057,351
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				
<b>Cộng</b>				<b>24,057,351</b>
c) <b>Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng</b>				

**25 - 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	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>82,319,980,000</b>	<b>74,434,806,545</b>	<b>73,323,843,424</b>	<b>9,330,116,999</b>	<b>2,312,671,428</b>	<b>38,225,378,803</b>	<b>279,946,797,199</b>
- Tăng vốn trong năm trước	41,159,890,000		-	-	-		41,159,890,000
- Lãi trong năm trước			-	-	-	47,631,180,804	47,631,180,804
- Tăng khác			28,591,022,469	-	1,704,194,677		30,295,217,146
- Giảm vốn trong năm trước			(41,159,890,000)	-	-		(41,159,890,000)
- Lỗ trong năm trước			-	-	-		-
- Giảm khác			-	(9,330,116,999)		(35,503,984,440)	(44,834,101,439)
<b>Số cuối năm trước</b>	<b>123,479,870,000</b>	<b>74,434,806,545</b>	<b>60,754,975,893</b>	<b>-</b>	<b>4,016,866,105</b>	<b>50,352,575,167</b>	<b>313,039,093,710</b>
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>123,479,870,000</b>	<b>74,434,806,545</b>	<b>60,754,975,893</b>	<b>-</b>	<b>4,016,866,105</b>	<b>50,352,575,167</b>	<b>313,039,093,710</b>
- Tăng vốn trong 9 tháng đầu năm 2015			-	-	-		
- Lãi trong 9 tháng đầu năm 2015			-	-	-	41,606,042,802	41,606,042,802
- Tăng khác			20,521,807,604	-	1,806,379,072		22,328,186,676
- Giảm vốn trong 9 tháng đầu năm 2015			-	-	-		
- Lỗ trong 9 tháng đầu năm 2015			-	-	-		
- Giảm khác			-	-	-	(49,873,712,257)	(49,873,712,257)
<b>Số dư tại ngày 30/09/2015</b>	<b>123,479,870,000</b>	<b>74,434,806,545</b>	<b>81,276,783,497</b>	<b>-</b>	<b>5,823,245,177</b>	<b>42,084,905,712</b>	<b>327,099,610,931</b>

Trong 9 tháng đầu năm 2015 công ty tạm trích quỹ khen thưởng và phúc lợi số tiền là 1.638.000.000 đồng

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

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của đối tượng khác

	30/09/2015	01/01/2015
	62,974,800,000	62,974,800,000
	60,505,070,000	60,505,070,000
<b>Cộng</b>	<b>123,479,870,000</b>	<b>123,479,870,000</b>

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

	9 tháng năm 2015	Cùng kỳ năm trước
	123,479,870,000	123,479,870,000
	-	-
	-	-
	123,479,870,000	123,479,870,000
	20,991,577,900	9,878,397,600

**d- Cổ phiếu**

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi

	30/09/2015	01/01/2015
	12,347,987	12,347,987
	12,347,987	12,347,987
	12,347,987	12,347,987
	-	-
	-	-
	-	-
	12,347,987	12,347,987
	12,347,987	12,347,987
	-	-

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND/ cổ phần):

	10,000	10,000
--	--------	--------

**đ- 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

	9 tháng năm 2015	Cùng kỳ năm trước
	-	-
	-	-
	-	-

**e- Các quỹ của doanh nghiệp:**

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

	30/09/2015	01/01/2015
	81,276,783,497	60,754,975,893
	-	-
	5,823,245,177	4,016,866,105

\* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp



g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

<b>26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b>	<b>30/09/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm		
<b>27. Chênh lệch tỷ giá</b>	<b>30/09/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác		
<b>28- Nguồn kinh phí</b>	<b>30/09/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
- Chi sự nghiệp	-	-
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	-	-
<b>29- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</b>	<b>30/09/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
a)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống	-	-
- Trên 1 năm đến 5 năm	-	-
- Trên 5 năm	-	-
b)- Tài sản nhận giữ hộ		
c)- Ngoại tệ các loại		
d)- Kim khí quý, đá quý		
đ)- Nợ khó đòi đã xử lý		
e)- Các thông tin khác về các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán		

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

	<b>Quý 3 năm 2015</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
<b>1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)</b>	<b>74,976,891,616</b>	<b>72,916,873,429</b>
<b>a) Doanh thu</b>		
- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	74,976,891,616	72,765,900,716
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Doanh thu khác;		150,972,713
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
<b>b) Doanh thu đối với các bên liên quan</b>	<b>74,976,891,616</b>	<b>72,916,873,429</b>
- Công ty CP DV Cảng Đồng Nai	324,566,168	48,145,820

- Công ty CP Cảng Long Thành	54,938,400	72,260,400
<b>2 - Các khoản giảm trừ doanh thu ( Mã số 02)</b>	<b>Quý 3 năm 2015</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
Trong đó:	-	-
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
<b>3 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>Quý 3 năm 2015</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán	46,905,416,337	47,347,274,798
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư	-	-
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	-	-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
- Giá vốn của dịch vụ khác		150,972,713
- Các khoản ghi giảm giá vốn		
<b>Cộng</b>	<b>46,905,416,337</b>	<b>47,498,247,511</b>
<b>4 - Doanh thu hoạt động tài chính( Mã số 21) Năm nay</b>	<b>Quý 3 năm 2015</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
- Cổ tức lợi nhuận được chia	890,000,000	472,500,000
- Thu lãi tiền gửi	302,537,531	79,275,346
- Thu lãi tiền cho vay	10,500,000	
- Thu lãi do chênh lệch tỉ giá		
<b>Cộng</b>	<b>1,203,037,531</b>	<b>551,775,346</b>
<b>5- Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>Quý 3 năm 2015</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
- Lãi tiền vay	1,843,613,776	1,400,828,160
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	464,115	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1,844,077,891</b>	<b>1,400,828,160</b>

<b>6- Thu nhập khác</b>		<b>Quý 3 năm 2015</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
- Thanh lý nhượng bán TSCĐ			450,000,000
- Tiền phạt thu được		32,184,403	2,045,590
- Các khoản khác		24,363,637	3,636,364
	<b>Cộng</b>	<b>56,548,040</b>	<b>455,681,954</b>
<b>7- Chi phí khác</b>		<b>Quý 3 năm 2015</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ			60,854,294
- Các khoản bị phạt		60,000,000	
- Các khoản khác		136,547	194,760,019
	<b>Cộng</b>	<b>60,136,547</b>	<b>255,614,313</b>
<b>8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		<b>Quý 3 năm 2015</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
<b>a- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>			
- Các khoản chi phí chiếm từ 10% trở lên tổng chi phí QLDN (gồm chi phí tiền lương)		3,626,618,535	4,250,197,713
- Các khoản chi phí QLDN khác		4,380,178,585	3,061,431,368
<b>b- Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>			
- Các khoản chi phí chiếm từ 10% trở lên tổng chi phí bán hàng (gồm chi phí tiền lương, CP quảng cáo, CP hoa hồng, hội nghị khách hàng)		3,238,330,533	2,566,943,751
- Các khoản chi phí bán hàng khác		-	-
<b>c- Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa			
- Hoàn nhập dự phòng nợ phải thu khó đòi			
- Các khoản ghi giảm khác			
<b>9 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>		<b>Quý 3 năm 2015</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		1,821,268,494	2,545,266,443
- Chi phí nhân công		12,106,379,575	10,296,859,955
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		5,581,588,800	5,172,591,008
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		33,773,653,189	35,733,161,866
- Chi phí khác bằng tiền		4,867,653,932	3,628,941,071
	<b>Cộng</b>	<b>58,150,543,990</b>	<b>57,376,820,343</b>
<b>10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành( Mã số 51)</b>		<b>Quý 3 năm 2015</b>	<b>Cùng kỳ năm trước</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		727,489,781	872,504,448
- 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			
	<b>Cộng</b>	<b>727,489,781</b>	<b>872,504,448</b>

**11 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

- 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 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

**Quý 3 năm 2015****Cùng kỳ năm trước**

-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-

**Cộng**

**IX : THÔNG TIN KHÁC****1 : Thông tin về các bên liên quan**

Thu nhập của thành viên Hội đồng Quản Trị , Ban Tổng Giám Đốc , trong kỳ như sau

	Quý 3 Năm 2015	Quý 3 Năm 2014
Lương thưởng và các khoản phúc lợi khác	663,741,000	361,764,000

Trong 9 tháng đầu năm 2015 công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan . Các nghiệp vụ chủ yếu như sau

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Gía trị giao dịch chưa VAT (VND)
Tổng công ty phát triển KCN	Công ty mẹ	Chi trả cổ tức	10,705,716,000
Công ty CP Cảng Long Thành	Công ty liên kết	Cung cấp dịch vụ	446,774,487
		Cước thuê cầu cảng làm hàng	278,751,610
		Nhận tiền cổ tức	686,812,500
		Chi trả cổ tức	299,880,000
Công ty CP DV Cảng Đồng Nai	Công ty liên kết	Cung cấp dịch vụ	977,318,144
		Cước thuê xe xếp dỡ	19,424,529,034
		Nhận tiền cổ tức	1,215,000,000

Cho đến ngày 30/09/2015 , các khoản chưa được thanh toán với các bên liên quan như sau

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Gía trị khoản phải thu / (phải trả) (VND)
Công ty CP DV Cảng Đồng Nai	Công ty liên kết	Cước thuê xe , xếp dỡ	(4,372,452,464)
		cung cấp dịch vụ	121,752,281
Công ty CP Cảng Long Thành	Công ty liên kết	Cung cấp dịch vụ	23,092,095

**2 Những thông tin khác**

Lao động có mặt đến 30/09/2015 (*)	241 người
Lao động bình quân 9 tháng 2015 (**)	241 người
Quý lương của người lao động 9 tháng 2015	30.736.279.157 đồng
Quý lương của Ban điều hành	1.998.000.000 đồng
Tiền lương bình quân tháng của người lao động	14.409.882 đồng

Ghi chú : (\*) và (\*\*) đã bao gồm ban điều hành

### 3 Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2014 đã được kiểm toán bởi công ty kiểm toán Nam Việt.

Người lập biểu

  
Vũ Thị Quỳnh Trang

Kế Toán Trưởng 

Vòng Thị Thủy Phượng



## BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ tháng: 01/2015 Đến tháng: 09/2015

ĐVT: Đồng

SỐ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1111	Tiền Việt Nam	516.598.887		58.604.187.381	58.929.759.208	191.027.060	
1121	Tiền gửi ngân hàng, tiền việt	9.266.691.093		602.154.282.816	597.308.563.873	14.112.410.036	
1121.	Tiền gửi ngân hàng, tiền việt		0	0	0		0
1122	Ngoại tệ	3.170.981		16.552.280.509	16.553.320.403	2.131.087	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	47.506.065.461		123.155.186.204	142.377.590.000	28.283.661.665	
1288	Đầu tư ngắn hạn khác			0	0		
131KD	Phải thu khách hàng, hoạt động kinh doanh	43.591.500.699		255.860.783.963	257.427.624.573	42.024.660.089	
1331	Thuế GTGT Được Khấu Trừ của Hàng Hoá, Dịch Vụ		0	11.326.771.588	11.326.771.588		0
1332	Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ.	3.595.709.309		9.643.753.994	10.900.762.457	2.338.700.846	
1388	Phải thu khác	4.852.218.959		8.738.644.478	10.144.676.514	3.446.186.923	
139	Dự phòng phải thu khó đòi			0	0		
141	Tạm ứng	398.899.503		6.564.405.500	6.528.805.603	434.499.400	
1422	Chi phí chờ kết chuyển			0	0		
144	Cấm cố, ký cược, ký quỹ ngắn hạn			0	0		
1531	Thiết bị xe máy, công cụ dụng cụ.	321.406.818		254.823.581	399.757.757	176.472.642	
1561	Giá mua hàng hóa			1.216.009.497	1.216.009.497		
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	276.630.475.808		113.652.431.631	0	390.282.907.439	
2112	Máy móc, thiết bị	38.828.694.231		0	0	38.828.694.231	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	37.851.415.938		0	0	37.851.415.938	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	3.345.138.251		756.343.000	0	4.101.481.251	
2118	TSCĐ khác	1.692.553.637		392.441.818	0	2.084.995.455	
2131	Quyền sử dụng đất	1.818.363.207		0	0	1.818.363.207	
2135	Phần mềm máy vi tính	504.200.000		0	0	504.200.000	
2138	TSCĐ vô hình khác	36.500.000		164.000.000	0	200.500.000	
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		146.909.024.009	0	16.361.454.324		163.270.478.333
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		2.077.265.994	0	111.827.957		2.189.093.951
2221	Đầu tư vào Cty CP Cảng Long Thành	1.665.000.000		0	0	1.665.000.000	

SỐ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
2222	Đầu tư vào công ty CP DV Cảng Đồng Nai	13.500.000.000		0	0	13.500.000.000	
2231	Đầu tư vào Cty CP Cảng Long Thành			0	0		
2232	Đầu tư vào Cty CP DV Hàng Hải Đồng Nai			0	0		
2281	Cổ phiếu	7.000.000.000		0	0	7.000.000.000	
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		3.419.635.628	647.192.369	339.870.072		
2411	Mua sắm TSCĐ.			0	0		
2412	Xây dựng cơ bản	122.563.147.636		117.363.791.297	115.164.397.797	124.762.541.136	
2421	CP SCL TSCĐ chờ phân bổ	2.506.085.100		18.903.732	1.937.810.663	587.178.169	
2422	CCDC chờ phân bổ	1.426.143.495		489.550.000	1.069.607.610	846.085.885	
2423	Phí sử dụng tần số vô tuyến			0	0		
2425	Chi phí đến bù chờ kết chuyển	16.174.434.561		0	296.967.255	15.877.467.306	
2427	Tư vấn phát triển năng lực lãnh đạo	468.988.182		0	168.750.000	300.238.182	
2428	Tư vấn lựa chọn giải pháp và đơn vị triển khai	452.748.500		76.749.500	306.998.000	222.500.000	
2429	Chi phí trả trước ngắn hạn	160.429.678		0	142.682.179	17.747.499	
3152	Cty phân bón Việt Nhật		0	0	0		0
331DT	Phải Trả Người Bán, hoạt động đầu tư	7.182.179.606		102.486.104.686	107.842.459.938	1.825.824.354	
331KD	Phải trả người bán, hoạt động kinh doanh		18.271.665.600	122.990.306.791	122.899.789.761	18.181.148.570	
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp		0	22.293.919.438	22.293.919.438	0	
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		226.098.772	1.648.875.827	2.150.266.836	727.489.781	
3335	Thuế thu nhập cá nhân		148.375.303	1.905.784.079	1.780.452.776	23.044.000	
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất	13.499.077		1.627.251.861	2.390.651.217	749.900.279	
3338	Các loại thuế khác			5.000.000	5.000.000		
3341	Phải trả công nhân viên		10.631.716.863	34.893.260.964	34.157.798.282	9.896.254.181	
3351	Chi phí lãi vay		316.063.816	9.157.872.814	9.348.781.098	506.972.100	
3352	Sửa chữa TSCĐ.	0		3.175.000.000	3.175.000.000	0	
3353	CP thuê thiết bị xếp dỡ, công nhân phải trả		61.462.909	5.026.001.131	8.310.376.406	3.345.838.184	
3382	Kinh phí công đoàn		540.041	225.000.000	183.696.010	40.763.949	
3383	Bảo hiểm xã hội	65.295.687		2.445.588.779	2.420.402.478	90.481.988	
3384	Bảo hiểm y tế	11.973.109		415.283.928	410.380.257	16.876.780	
3386	Bảo hiểm thất nghiệp	7.412.752		181.248.846	180.867.892	7.793.706	
3387	Doanh thu chưa thực hiện		2.033.751.052	11.795.538.907	14.685.507.230	4.923.719.375	
3388	Phải trả, phải nộp khác		2.073.599.644	26.510.059.137	36.726.261.549	12.289.802.056	



SỐ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
3389	Bảo hiểm thất nghiệp			0	0		
3411	Vay dài hạn - Cty phân bón Việt Nhật		0	0	0		0
3412	Vay các Cty Shell	0		0	0	0	
3413	Vay dài hạn - Cty UIC	0		0	0	0	
3415	Vay dài hạn - Cty TPC Vina			0	0		
3416	Vay Cty Shell Codamo	0		0	0	0	
3417	Vay dài hạn-Ngân hàng VietinBank			0	0		
3418	Vay dài hạn-Ngân hàng Vietcombank		19.825.755.145	0	7.207.279.200		27.033.034.345
3419	Vay dài hạn - Quỹ đầu tư phát triển Tỉnh Đồng Nai		50.512.790.579	0	39.582.474.858		90.095.265.437
34191	Vay dài hạn-Ngân hàng Phương Đông		31.205.000.000	0	9.211.173.536		40.416.173.536
34192	Vay ngắn hạn Vietcombank		15.726.523.274	71.575.624.123	66.469.122.024		10.620.021.175
34193	Vay ngắn hạn Vietinbank		10.872.379.181	32.466.965.765	30.508.977.785		8.914.391.201
34194	Vay ngắn hạn ngân hàng LiênVietPostBank		4.549.183.117	4.549.183.117	0		
34195	Nợ dài hạn đến hạn trả Vietcombank		3.574.800.000	2.622.600.000	0		952.200.000
34196	Nợ dài hạn đến hạn trả Quỹ Đầu Tư		7.968.000.000	5.976.000.000	0		1.992.000.000
34197	Nợ dài hạn đến hạn trả ngân hàng OCB		795.000.000	0	0		795.000.000
351	Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm			0	0		
3528	Dự phòng phải trả khác			285.347.285	3.175.000.000		2.889.652.715
3531	Quỹ khen thưởng	785.442.565		871.895.000	2.694.164.857		1.036.827.292
3532	Quỹ phúc lợi	996.956.786		702.928.867	2.159.623.520		459.737.867
35320	Quỹ phúc lợi - chi tiết			1.303.857.734	1.303.857.734		
3533	Quỹ phúc lợi đã hình thành TSCĐ.		33.750.000	0	0		33.750.000
3534	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		40.085.000	380.000.000	400.000.000		60.085.000
3535	Quỹ công tác xã hội		1.427.779.878	965.461.600	1.366.684.304		1.829.002.582
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		123.479.870.000	0	0		123.479.870.000
4112	Thặng dư vốn cổ phần		74.434.806.545	0	0		74.434.806.545
4131	CL tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối năm tài chính			0	0		
414	Quỹ đầu tư phát triển		60.754.975.893	0	20.521.807.604		81.276.783.497
415	Quỹ dự phòng tài chính			0	0		
418	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		4.016.866.105	0	1.806.379.072		5.823.245.177
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước		2.721.394.363	48.235.712.257	47.631.180.804		2.116.862.910
4212	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay		47.631.180.804	90.965.114.949	83.301.976.947		39.968.042.802

SỐ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			229.585.833.316	229.585.833.316		
5151	Đầu tư tài chính			1.576.812.500	1.576.812.500		
5152	Thu Lãi tiền gửi			994.703.979	994.703.979		
5154	Thu lãi do chênh lệch tỷ giá			12.876.000	12.876.000		
621C	CP nhiên liệu trực tiếp - Container			987.347.340	987.347.340		
621G	Chi phí nhiên liệu trực tiếp - GOD			1.358.105.736	1.358.105.736		
621L	Chi phí nhiên liệu trực tiếp - LBT			362.345.735	362.345.735		
6221	Chi phí nhân công trực tiếp			4.586.862.686	4.586.862.686		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			18.741.348.918	18.741.348.918		
6272	Chi phí vật liệu			19.000.000	19.000.000		
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất			64.361.637	64.361.637		
6274	CP khấu hao TSCĐ.			15.434.271.383	15.434.271.383		
6275	Chi phí giao nhận kiểm đếm			134.848.477	134.848.477		
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			105.438.347.069	105.438.347.069		
6278	Chi phí bằng tiền khác			14.300.000	14.300.000		
631C	Giá thành sx - Container			76.165.424.873	76.165.424.873		
631G	Giá thành sản xuất - GOD			58.863.871.727	58.863.871.727		
631L	Giá thành sản xuất - LBT			12.111.842.381	12.111.842.381		
632C	Giá vốn bán hàng - Container			76.165.424.873	76.165.424.873		
632G	Giá vốn bán hàng - GOD			58.863.871.727	58.863.871.727		
632L	Giá vốn bán hàng - LBT			12.111.842.381	12.111.842.381		
6351	Chi phí lãi tiền vay			5.527.561.217	5.527.561.217		
6352	Chênh lệch tỷ giá			450.000	450.000		
6411	Chi phí nhân viên			1.899.614.953	1.899.614.953		
6418	Chi phí bằng tiền khác			7.409.340.828	7.409.340.828		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			10.808.192.148	10.808.192.148		
6422	Chi phí vật liệu quản lý			1.132.037.913	1.132.037.913		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			1.358.417.600	1.358.417.600		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ.			1.039.010.898	1.039.010.898		
6425	Thuế, phí và lệ phí			2.480.636.858	2.480.636.858		
6426	CP dự phòng			339.870.072	339.870.072		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			4.684.878.551	4.684.878.551		

SỐ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
6428	Chi phí bằng tiền khác			5.234.289.445	5.234.289.445		
711	Thu nhập khác			122.919.980	122.919.980		
811	Chi phí khác			162.320.401	162.320.401		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			2.117.074.140	2.117.074.140		
911B	Tài khoản xác định KQKD-GDB			14.490.000	14.490.000		
911C	Tài khoản xác định KQKD-CON			95.771.838.688	95.771.838.688		
911D	Tài khoản xác định KQKD-D			20.871.562.446	20.871.562.446		
911G	Tài khoản xác định KQKD-GOD			122.273.437.707	122.273.437.707		
911L	Tài khoản xác định KQKD-LBT			35.057.751.079	35.057.751.079		
	<b>Cộng phát sinh</b>	<b>645.739.339.516</b>	<b>645.739.339.516</b>	<b>2.927.214.658.405</b>	<b>2.927.214.658.405</b>	<b>733.442.806.223</b>	<b>733.442.806.223</b>

Người lập biểu

*lee*  
 Vũ Thị Quỳnh Trang

Kế toán trưởng *Phas*

*Phu*  
 VÒNG THỊ THÚY PHƯỢNG



Ngày 19 tháng 10 năm 2015

Tổng Giám Đốc

*Phan*  
 NGUYỄN THỊ BẠCH MAI