

Đơn vị: CÔNG TY CP VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU
Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Quý 4 năm tài chính 2016
Mẫu số: B01-DN/HN

(Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		124,355,987,752	129,411,941,016
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		38,247,774,226	32,843,304,169
1. Tiền	111	V.1	22,370,254,226	22,941,174,156
2. Các khoản tương đương tiền	112		15,877,520,000	9,902,130,013
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		1,700,000,000	4,000,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2	1,700,000,000	4,000,000,000
III. Các khoản phải thu	130		63,574,701,016	78,177,080,683
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	28,517,397,232	40,750,647,673
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	18,192,834,574	20,640,209,785
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.3	17,962,175,882	18,545,473,136
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,097,706,672)	(1,759,249,911)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		6,082,798,351	5,704,353,698
1. Hàng tồn kho	141	V.4	6,082,798,351	5,704,353,698
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		14,750,714,159	8,687,202,466
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13	2,960,299,864	3,196,060,156
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,541,668,635	5,248,068,450
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		248,745,660	243,073,860
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.3	6,000,000,000	
B - Tài sản dài hạn	200		380,323,356,974	411,721,949,272
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,054,651,000	1,043,464,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.5		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		1,054,651,000	1,043,464,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		323,246,713,232	340,092,977,992

1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	313,103,215,315	326,791,005,074
- Nguyên giá	222		668,459,032,428	674,652,519,522
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(355,355,817,113)	347,861,514,448
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.8		0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	10,143,497,917	13,301,972,918
- Nguyên giá	228		10,211,097,914	13,369,372,914
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(67,599,997)	(67,399,996)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	0	0
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		4,096,508,995	4,310,690,188
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.6	4,096,508,995	4,310,690,188
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.12	29,810,718,612	35,620,494,563
1. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		21,345,004,292	24,340,186,493
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		8,465,714,320	11,465,714,320
3. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			(185,406,250)
4. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		22,114,765,135	30,654,322,529
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	22,114,765,135	30,631,561,797
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.14		22,760,732
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		504,679,344,726	541,133,890,288

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		267,825,593,476	286,677,140,643
I. Nợ ngắn hạn	310		140,397,973,887	160,037,667,673
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	36,101,526,863	39,367,560,344
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	231,372,009	968,036,702
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	6,627,070,655	8,053,801,931
4. Phải trả người lao động	314		2,948,008,953	3,365,983,815
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	5,654,081,549	3,802,193,360
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.18	397,208,146	456,393,633
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	14,342,472,629	18,132,777,878
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	73,912,219,097	85,687,603,738
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.24	0	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		184,013,986	203,316,272
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		127,427,619,589	126,639,472,970
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			

5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		5,874,828,086	5,086,681,467
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	121,552,791,503	121,552,791,503
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	V.21		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.22		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.23		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.24		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		236,853,751,250	254,456,749,645
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.10	236,853,751,250	254,456,749,645
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.10	150,000,000,000	150,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		150,000,000,000	150,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			135,414,178
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	V.10		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.10	34,328,039,897	35,441,768,282
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	V.10	3,410,429,248	3,410,429,248
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		47,219,889,592	53,084,313,331
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		1,895,392,513	12,384,824,606
II. Nguồn kinh phí	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431	V.25		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		504,679,344,726	541,133,890,288

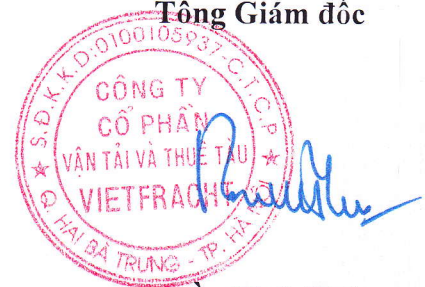
Hà Nội, ngày 21 tháng 1 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Lương Thị Hà

Đào Văn Hải

Trần Bình Phú

DN- BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Đơn vị tính: đồng

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Mã chỉ tiêu</i>	<i>TM</i>	<i>Quý này năm nay</i>	<i>Quý này năm trước</i>	<i>Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)</i>	<i>Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)</i>
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung	01	VI.1	59,466,913,170	82,502,078,495	190,917,437,846	363,488,168,667
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1			0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	59,466,913,170	82,502,078,495	190,917,437,846	363,488,168,667
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	66,698,724,777	83,171,993,712	196,162,950,071	364,985,710,803
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ: (20 = 10-11)	20		(7,231,811,607)	(669,915,217)	(5,245,512,225)	(1,497,542,136)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.1	11,254,084,410	393,982,602	25,855,040,532	24,024,328,160
7. Chi phí tài chính	22	VI.3	5,996,560,046	11,800,062,953	11,402,057,533	27,940,725,587
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2,090,919,145	2,668,241,696	6,952,912,140	11,392,501,632
14. Phần lãi/lỗ trong Công ty liên kết (*)	24		1,659,497,249	881,451,265	-1,275,512,038	1,851,712,584
8. Chi phí bán hàng	25		0	0	0	0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4,581,863,950	2,361,052,400	15,604,956,316	10,837,238,109
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30 = 20 + (21-22) + 24 - (25+26)	30		(4,896,653,944)	(13,555,596,703)	(7,672,997,580)	(14,399,465,088)
11. Thu nhập khác	31	VI.4	1,835,339,373	796,597,447	3,295,535,420	4,363,386,651
12. Chi phí khác	32	VI.5	71,214,894	1,483,065	93,097,973	1,161,427,218
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		1,764,124,479	795,114,382	3,202,437,447	3,201,959,433
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30+40)	50		(3,132,529,465)	(12,760,482,321)	(4,470,560,133)	(11,197,505,655)
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		197,823,070	238,246,121	774,556,563	1,061,153,133
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	VI.6	(3,330,352,535)	(12,998,728,442)	(5,245,116,696)	(12,258,658,788)
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	61		43,624,464	446,326,166	809,732,989	1,462,940,239
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ (62=60-61)	62		(3,373,976,999)	(13,445,054,608)	(6,054,849,685)	(13,721,599,027)
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(225)	(896)	92	915
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

Lương Thị Hà

Kế toán trưởng

Đào Văn Hải

Hà Nội, ngày 22 tháng 1 năm 2017

Tổng giám đốc

Trần Bình Phú

Đơn vị: CÔNG TY CP VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU
 Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hà Nội
 Tel: 043.8228915, Fax: 043.9423679

Báo cáo tài chính hợp nhất
 Quý 4 năm tài chính 2016
 Mẫu số B-03d

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT - PPGT - QUÝ 4 NĂM 2016

Đơn vị tính: đồng

TT	Chỉ tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 4 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 4 năm trước
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Lợi nhuận trước thuế	01		(10,723,625,266)	(14,796,481,055)
2	Điều chỉnh cho các khoản			0	
	- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		48,088,479,874	48,238,123,974
	- Các khoản dự phòng	03		1,090,091,641	
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		1,687,760,364	14,799,872,629
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(22,340,705,369)	(21,097,907,156)
	- Chi phí lãi vay	06		9,235,703,120	11,392,501,632
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		(1,134,945,862)	
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu	08		25,902,758,502	38,536,110,024
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(6,424,929,930)	(2,808,695,654)
	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(4,558,482,771)	(1,524,315,580)
	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(16,449,707,722)	(13,963,515,977)
	- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(10,470,670,625)	8,920,350,058
	- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	
	- Tiền lãi vay đã trả	14		(9,235,703,120)	(11,906,540,928)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(116,670,988)	
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		16,962,338,769	51,372,000
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(468,976,691)	(4,223,375,812)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(4,860,044,576)	13,081,388,131
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(132,817,537)	(559,150,190)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		2,272,727	209,090,909
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(3,200,000,000)	
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị	24		4,200,000,000	
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(6,000,000,000)	

TT	Chỉ tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 4 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 4 năm trước
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		11,900,685,680	6,587,642,109
7	Tiền thu lãi cho vay và cổ tức lợi nhuận được chia	27		23,473,378,504	20,900,824,830
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động ĐT	30		30,243,519,374	27,138,407,658
III	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			0	
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của chủ doanh nghiệp đã phát hành	32		(136,888,804)	
3	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		2,000,000,000	
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(67,018,101,114)	(20,023,028,037)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(65,154,989,918)	(20,023,028,037)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(39,771,515,120)	20,196,767,752
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		77,994,710,817	57,076,989,113
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		24,578,529	78,142,672
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		38,247,774,226	77,351,899,537

Người lập biểu



Lương Thị Hà

Kế toán trưởng



Đào Văn Hải

Hà Nội, ngày 22 tháng 11 năm 2017

Tổng Giám đốc



Trần Bình Phú

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU
Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hà Nội
Tel: 043.8228915, Fax: 043.9423679

Báo cáo tài chính hợp ni
Quý 4 năm tài chính 2016
Mẫu số B09 - DN

(Ban hành theo thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

DN - BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 4 NĂM 2016

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu được cổ phần hóa từ Công ty Vận tải và thuê tàu (Công ty 100% vốn Nhà nước) theo Quyết định số 963/QĐ-BGTVT ngày 27/04/2006 và Quyết định số 1944/QĐ-BGTVT ngày 22/09/2006 của Bộ Giao thông vận tải.

Tên giao dịch: Transport and Chartering Corporation

Tên viết tắt: VIETFRACHT

Trụ sở chính của Công ty tại số 74 Nguyễn Du, Hai Bà Trưng, Hà Nội

Vốn điều lệ theo giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 0100105937 do Sở Kế hoạch và đầu tư TP Hà Nội cấp ngày 15/10/2015 (đăng ký thay đổi lần 7) là 150.000.000.000 đồng, được chia thành 15.000.000 cổ phần, mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 đồng/1 cổ phần.

2-Lĩnh vực kinh doanh: Vận tải biển, vận tải bộ, thuê tàu và cho thuê tàu, giao nhận vận chuyển, kinh doanh kho bãi.....

3- Ngành nghề kinh doanh: Vận tải hàng hóa bằng đường biển; thuê tàu, cho thuê tàu; môi giới và các dịch vụ khác, đại lý tàu biển, đại lý giao nhận vận tải.....

4- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

6-Cấu trúc doanh nghiệp:

Các Chi nhánh:

Chi nhánh Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu tại thành phố Hồ Chí Minh

Chi nhánh Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu tại thành phố Hải Phòng

Chi nhánh Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu tại thành phố Quảng Ninh

Các Công ty con:

Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu Đà Nẵng (Vietfracht Đà Nẵng)

Công ty Cổ phần kho vận Vietfracht Hưng Yên

Các Công ty liên kết, liên doanh:

Công ty TNHH vận tải quốc tế Hankyu-Hanshin Việt Nam

Công ty TNHH Liên doanh Dimerco - Vietfracht

Công ty Cổ phần vận tải Tân Cảng - Asaco

Công ty TNHH Heung-A Shipping Việt Nam

Công ty Cổ phần Unithai Maruzen Logistics Việt Nam

7.Thông tin so sánh trên Báo cáo tài chính: Số liệu của báo cáo tài chính đã được lập cùng kỳ năm trước

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

1. Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán hiện hành
2. Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán chứng từ ghi sổ
3. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:
Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

IV-Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
 - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền.
 - Nguyên tắc xác định phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kỳ kế toán
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. Nguyên tắc Kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - Chứng khoán kinh doanh
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
 - Các khoản cho vay
 - Đầu tư vào Công ty con, Công ty liên doanh, liên kết
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác
 - Các phương pháp kế toán đối với giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư
Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc : 06 -25 năm
Máy móc thiết bị: 05 - 07 năm

Phương tiện vận tải: 07 - 15 năm
Thiết bị dụng cụ quản lý : 03 - 05 năm
Tài sản cố định khác: 04 năm

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 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
 - Nguyên tắc ghi nhận đánh giá lại tài sản
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ
 - Doanh thu hoạt động tài chính
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản 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 và chi phí quản lý doanh nghiệp
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	239,242,075	3,169,695,563
- Tiền gửi ngân hàng	22,131,012,151	29,255,608,606
- Tiền đang chuyển	0	0
- Các khoản tương đương tiền	15,877,520,000	418,000,000
Cộng	38,247,774,226	32,843,304,169
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	0	
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	0	0
3. Các khoản phải thu ngắn hạn		
- Phải thu khách hàng	28,517,397,232	40,750,647,672
- Trả trước cho người bán	18,192,834,574	20,640,209,785
- Phải thu nội bộ	0	
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		
- Các khoản phải thu, tài sản ngắn hạn khác	17,962,175,882	18,545,473,137
+ Tạm ứng	1,354,049,801	2,306,677,536
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	0	1,043,491,000
+ Phải thu khác	16,608,126,081	15,195,304,601
- Dự phòng phải thu khó đòi	(1,097,706,672)	(1,759,249,911)
- Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác		
Cộng	63,574,701,016	78,177,080,683
...		
4. Hàng tồn kho		
-Hàng đang đi trên đường		
-Nguyên liệu, vật liệu	6,082,798,351	5,704,353,698
-Công cụ, dụng cụ		
Cộng	6,082,798,351	5,704,353,698
5. Các khoản phải thu dài hạn		
- Phải thu dài hạn khách hàng	0	
- Trả trước người bán dài hạn	0	
- Phải thu dài hạn khác	1,054,651,000	1,043,464,000
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		
- Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn		
Cộng	1,054,651,000	1,043,464,000
6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Dự án Kho bãi Quảng Ninh	4,096,508,995	4,139,672,007
Dự án khác		171,018,181
Cộng	4,096,508,995	4,310,690,188

0100
CỘNG
HÒA
VĨNH
HAI BÀ

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

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCD khác	Tổng cộng
Nguyên giá, TSCD hữu hình						
Số dư đầu kỳ	63,140,371,103	767,223,746	609,399,997,483	1,527,123,232	102,857,143	674,937,572,707
- Mua trong kỳ						
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tăng khác						0
- Phân loại lại						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác Thoái vốn Công ty Con (Cty CP VT và Thuế đầu Đà Nẵng)						0
Số dư đến 31/12/2016	62,515,724,703	767,223,746	603,625,744,479	1,447,482,357	102,857,143	668,459,032,428
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	25,766,850,681	727,246,931	320,068,615,204	1,195,944,489	102,857,143	347,861,514,448
- Khấu hao trong kỳ						
- Phân loại lại						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác Thoái vốn Công ty Con (Cty CP VT và Thuế đầu Đà Nẵng)						
Số dư đến 31/12/2016	25,984,288,403	744,551,021	327,330,023,361	1,194,097,185	102,857,143	355,355,817,113
GTCL của TSCD hữu hình						
- Tại ngày đầu kỳ						
- Tại ngày 31/12/2016						
	37,373,520,422	39,976,815	289,331,382,279	331,178,743	0	327,076,058,259
	36,531,436,300	22,672,725	276,295,721,118	253,385,172	0	313,103,215,315

8. Tăng, giảm TSCD thuê tài chính

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCD khác	Tổng cộng
Nguyên giá, TSCD thuê TC					
Số dư đầu năm					
- Mua trong năm					
- Đầu tư XDCB hoàn thành					
- Tăng khác					

10. Vốn chủ sở hữu									
10.1 Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu									
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
Tại ngày 01/10/2015	150,000,000,000	135,414,178		3,410,429,248			35,441,648,822	53,084,313,331	
- Tăng trong kỳ		2,985,853					178,359,080	(13,721,599,027)	
<i>Lợi nhuận sau thuế</i>								(13,721,599,027)	
<i>Tăng khác</i>							178,359,080		
- Giảm trong kỳ									
<i>Trích lập các quỹ</i>									
<i>Chia cổ tức:</i>									
<i>Chi khác:</i>									
Tại ngày 30/9/2015	150,000,000,000	135,414,178		3,410,429,248			35,203,949,815	93,680,363,080	
Tại ngày đầu kỳ	150,000,000,000	135,414,178		3,410,429,248			35,441,768,282	53,084,313,331	
- Tăng trong kỳ									
<i>Lợi nhuận sau thuế</i>									
<i>Tăng khác</i>									
- Giảm khác Thoái vốn Công ty Con (Cty CP VT và Thuế tài Đà Nẵng)		135,414,178					1,113,728,385	5,864,423,739	
<i>Trích lập các quỹ</i>									
<i>Giảm đầu tư liên doanh, liên kết</i>									
<i>Giảm khác:</i>									
Số dư đến 31/12/2016	150,000,000,000	0		3,410,429,248			34,328,039,897	47,219,889,592	
10.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu									
	Kỳ này			Kỳ trước					
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi			
- Vốn đầu tư của Nhà nước	11,850,000,000	11,850,000,000		11,850,000,000	11,850,000,000				
- Vốn góp (Cổ đông, thành viên)	138,150,000,000	138,150,000,000		138,150,000,000	138,150,000,000				
- Thặng dư vốn cổ phần									
- Cổ phiếu ngân quỹ									
Cộng	150,000,000,000	150,000,000,000	0	150,000,000,000	150,000,000,000	0			

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

		Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
10.3 Các giao dịch về vốn với các CSH và PP cổ tức, lợi nhuận			
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu			
+ Vốn góp đầu năm			
+ Vốn góp tăng trong năm		150,000,000,000	150,000,000,000
+ Vốn góp giảm trong năm			
+ Vốn góp cuối năm		150,000,000,000	150,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia			
10.4 Cổ tức			
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán			
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường ...			
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi ...			
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận ...			
10.5 Cổ phiếu			
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành		15,000,000	15,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ		15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu thường			
+ Cổ phiếu ưu đãi			
- Số lượng cổ phiếu được mua lại			
+ Cổ phiếu của cổ đông nhà nước:		1,185,000	1,185,000
+ Cổ phiếu của cổ đông cá nhân		13,815,000	13,815,000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành			
+ Cổ phiếu thường		15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi			
* Mệnh giá cổ phiếu ...			
10.6 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu			
- Quỹ hỗ trợ và sắp xếp cổ phần hoá DNNN			
...			
10.7 mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và các quỹ khác thuộc vốn CSH			
10.8 Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn CSH theo qui định của các chuẩn mực kế toán khác			

11. Tăng, giảm bất động sản đầu tư		
12. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		
	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Giá gốc các khoản đầu tư	24,340,186,493	24,340,186,493
Công ty TNHH Hankyu- Hanshin Express VN	13,988,757,689	13,988,757,689
Công ty LD TNHH Dimerco Vietfracht	397,974,000	397,974,000
Công ty CP vận tải Tân Cảng - Asaco	7,656,678,620	7,656,678,620
Công ty TNHH Heung-A Shipping VN	1,254,593,750	1,254,593,750
Công ty CP Unithai Maruzen Logistics VN	1,042,182,434	1,042,182,434
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	11,465,714,320	11,465,714,320
Công ty CP DV hàng hóa Nội Bài	3,965,714,320	3,965,714,320
Công ty CP ICD Tân Cảng	4,500,000,000	4,500,000,000
Công ty CP tân cảng Miền Trung	3,000,000,000	3,000,000,000
Cộng	35,805,900,813	35,805,900,813
13. Chi phí trả trước		
	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Chi phí trả trước ngắn hạn	2,960,299,864	3,196,060,156
Chi phí trả trước dài hạn	22,114,765,135	30,631,561,797
14. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
15. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước		
- Phải trả người bán	36,101,526,863	39,367,560,344
- Người mua trả tiền trước	231,372,009	968,036,702
Cộng	36,332,898,872	40,335,597,046
16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
16.1. Thuế phải nộp nhà nước	6,627,070,655	8,053,801,931
- Thuế GTGT	508,286,508	606,178,627
- Thuế thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNDN	197,823,070	382,211,695
- Thuế tài nguyên		
- Thuế thu nhập cá nhân	490,519,282	1,115,011,223
- Tiền đất, tiền thuế đất	17,376,000	174,628,000
- Các loại thuế khác	5,413,065,795	5,775,772,386
16.2. Các khoản phải nộp khác		
- Các khoản phí, lệ phí		
- Các khoản phải nộp khác		
Cộng	6,627,070,655	8,053,801,931
17. Chi phí phải trả ngắn hạn		
- Chi phí phải trả	5,654,081,549	3,802,193,360
Cộng	5,654,081,549	3,802,193,360
18. Các khoản phải nộp khác		
- Tài sản thừa chờ xử lý	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ

- BHYT, BHXH, BHTN	242,703,452	21,780,370
- Kinh phí công đoàn	200,778,685	227,587,226
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		1,050,403,200
- Phải trả các hãng tàu	3,582,541,580	
- Chuyển số dư của MOL về Công ty	1,371,639,899	1,371,639,899
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	8,944,809,013	15,461,367,183
Cộng	14,342,472,629	18,132,777,878
18.1 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	397,208,146	456,393,633
19. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1. Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam - CN Hồ Chí Minh (tàu VF-Glorv)	34,631,080,379	42,122,046,217
2. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	17,195,190,018	19,860,417,937
3. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	22,085,948,700	23,705,139,583
Cộng	73,912,219,097	85,687,603,737
20. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		
1. Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam - CN Hồ Chí Minh (tàu VF-Glory)	8,171,758,255	8,171,758,255
2. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	47,358,027,383	47,358,027,383
3. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	66,023,005,865	66,023,005,865
Cộng	121,552,791,503	121,552,791,503
21. Trái phiếu phát hành	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
22. Cổ phiếu ưu đãi		
23. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
24. Dự phòng phải trả		
25. Nguồn kinh phí		
26. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1. Ngoại tệ các loại		
Đô la Mỹ (USD)	593,714.35	1,333,581.47
Euro (EUR)		
Yên Nhật (JPY)		
Đô la Singapore (SGD)		
VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:		
I Doanh thu	01/10/2016 - 31/12/2016	01/10/2015 - 31/12/2015
1.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		

- Tổng doanh thu	59,466,913,170	82,502,078,495
+ Doanh thu bán hàng		
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	59,466,913,170	82,502,078,495
- Các khoản giảm trừ		
- Doanh thu thuần	59,466,913,170	82,502,078,495
Trong đó		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa		
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

	01/10/2016 - 31/12/2016	01/10/2015 - 31/12/2015
1.2 Doanh thu hoạt động tài chính	11,254,084,410	393,982,602
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	249,805,399	293,167,758
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	4,330,560,000	
- Lãi chuyển nhượng vốn	6,293,120,000	
- Lãi chênh lệch tỷ giá	380,599,011	100,814,844
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
2. Giá vốn hàng bán	01/10/2016 - 31/12/2016	01/10/2015 - 31/12/2015
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp		
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	66,698,724,777	83,171,993,712
Cộng	66,698,724,777	83,171,993,712
3. Chi phí tài chính	01/10/2016 - 31/12/2016	01/10/2015 - 31/12/2015
- Chi phí hoạt động tài chính	5,996,560,046	11,800,062,953
Trong đó:		
- Lãi tiền vay	2,064,341,367	2,668,241,696
- Chênh lệch tỷ giá	3,932,218,679	9,131,821,257
- Chi phí tài chính khác		
4. Thu nhập khác	01/10/2016 - 31/12/2016	01/10/2015 - 31/12/2015
Thanh lý, chuyển nhượng tài sản cố định		
Tiền bồi thường bảo hiểm, hợp đồng kinh tế		598,264,474
Các khoản khác	1,835,339,373	198,332,973
Cộng	1,246,415,416	796,597,447
5 Chi phí khác	01/10/2016 - 31/12/2016	01/10/2015 - 31/12/2015
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý, chuyển nhượng		
Chi phí chuyển nhượng tài sản		
Các chi phí khác	71,214,894	1,483,065
Cộng	71,214,894	1,483,065
6. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ	01/10/2016 - 31/12/2016	01/10/2015 - 31/12/2015
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(3,132,529,465)	(12,760,482,321)

- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	197,823,070	238,246,121
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(3,330,352,535)	(12,998,728,442)
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	43,624,464	446,326,166
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(3,373,976,999)	(13,445,054,608)

VII Những thông tin khác

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

2. Thông tin so sánh:

- Lợi nhuận kế toán sau thuế của công ty mẹ Quý 4 năm 2016 là:	(3,373,976,999)
- Lợi nhuận kế toán sau thuế của công ty mẹ Quý 4 năm 2015 là:	(13,445,054,608)

3. Những thông tin khác ./.

Người lập biểu



Lương Thị Hà

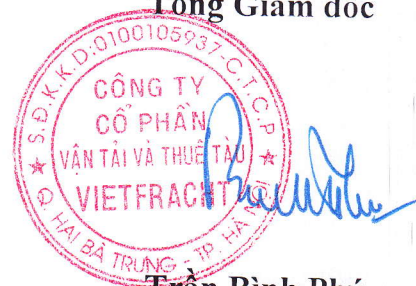
Kế toán trưởng



Đào Văn Hải

Hà Nội, ngày 22 tháng 1 năm 2017

Tổng Giám đốc



Trần Bình Phú