

**CÔNG TY CP CUNG ỨNG VÀ DỊCH VỤ
KỸ THUẬT HÀNG HẢI**

Số: 09/2017 /BTT-MAC
(V/việc: CB Báo cáo tài chính Quý 1.2017)

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Hàiphòng, ngày 20 tháng 4 năm 2017

**Kính gửi: Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước.
Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.**

1. Tên Công ty: Công ty CP Cung ứng và dịch vụ kỹ thuật Hàng Hải.
 2. Mã chứng khoán: MAC.
 3. Địa chỉ trụ sở chính: Số 8A đường Vạn Mỹ, phường Vạn Mỹ, quận Ngô Quyền, TP Hải Phòng.
 4. Điện thoại: 0313.766561 Fax: 0313.765671.
 5. Người thực hiện Công bố thông tin: TrịnhThị Thu Trang.
 6. Loại thông tin công bố: định kỳ bất thường theo yêu cầu
 7. Nội dung của thông tin công bố:
 - 7.1 Báo cáo tài chính quý 1 năm 2017.
 - 7.2 Giải trình chênh lệch số liệu.
 8. Thông tin này được công bố đồng thời trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 20/4/2017 tại đường dẫn: *maserco.com.vn*
- Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

• **Tài liệu đính kèm:**

- BCTC quý 1.2017
- Giải trình chênh lệch số liệu

Người được ủy quyền CBTT



Trịnh Thị Thu Trang

TỔNG CÔNG TY HÀNG HẢI VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN CUNG ỨNG VÀ DỊCH VỤ KỸ THUẬT HÀNG HẢI

Số 8A - Đường Vạn Mỹ - Ngô Quyền - Hải Phòng

-----&*&-----



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2017

HẢI PHÒNG NĂM 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
(Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017)

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2017	01/01/2017
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		127,274,378,412	123,931,398,378
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		6,412,397,484	10,671,384,839
1. Tiền	111		6,412,397,484	8,671,384,839
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	2,000,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		6,500,000,000	6,500,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		500,000,000	500,000,000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		6,000,000,000	6,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		89,075,040,127	88,871,014,148
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		67,845,255,088	68,543,486,527
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2,703,580,232	2,438,965,503
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		30,523,775,389	29,886,132,700
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(11,997,570,582)	(11,997,570,582)
IV. Hàng tồn kho	140		23,343,813,917	17,278,013,810
1. Hàng tồn kho	141		23,343,813,917	17,278,013,810
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,943,126,884	610,985,581
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,936,629,409	604,488,106
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		6,497,475	6,497,475
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		105,007,909,660	106,926,020,895
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		37,023,200,000	37,023,200,000
6. Phải thu dài hạn khác	216		37,023,200,000	37,023,200,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		46,210,190,580	46,582,912,022
1. Tài sản cố định hữu hình	221		45,570,558,597	45,941,280,038
- Nguyên giá	222		64,142,476,853	63,156,919,098
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(18,571,918,256)	(17,215,639,060)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225		-	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	
3. Tài sản cố định vô hình	227		639,631,983	641,631,984
- Nguyên giá	228		673,632,000	673,632,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(34,000,017)	(32,000,016)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		2,737,151,030	2,828,908,956
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		2,737,151,030	2,828,908,956
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		17,372,517,106	17,318,760,454
3. Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	253		17,492,989,466	17,492,989,466
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(120,472,360)	(174,229,012)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1,664,850,944	3,172,239,463
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1,664,850,944	3,172,239,463
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		232,282,288,072	230,857,419,273
C- NỢ PHẢI TRẢ	300		56,515,541,395	51,870,160,793
I. Nợ ngắn hạn	310		51,867,874,279	49,120,994,097
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		20,657,864,591	16,632,925,502
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		671,856,349	145,522,959
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		2,150,339,803	7,148,528,377
4. Phải trả người lao động	314		2,197,333,498	4,381,962,298
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		142,925,879	2,862,148,363
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		4,919,504,159	3,502,352,963

10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		20,860,104,102	14,084,704,237
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		267,945,898	362,849,398
II. Nợ dài hạn	330		4,647,667,116	2,749,166,696
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		4,647,667,116	2,749,166,696
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		175,766,746,677	178,987,258,480
I. Vốn chủ sở hữu	410		175,766,746,677	178,987,258,480
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		144,192,890,000	144,192,890,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		144,192,890,000	144,192,890,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(643,572,900)	(643,572,900)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		7,801,019,508	7,801,019,508
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		22,862,255	22,862,255
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		24,393,547,814	27,614,059,617
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		20,404,415,117	2,734,201,487
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3,989,132,697	24,879,858,130
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		232,282,288,072	230,857,419,273

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Lê Thị Xuân Mai

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Cường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2017

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Mẫu số B 02 - DN

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2017	Quý I/2016	Lũy kế đến 31/03/2017	Lũy kế đến 31/03/2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		47.246.328.250	38.295.004.205	47.246.328.250	38.295.004.205
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		47.246.328.250	38.295.004.205	47.246.328.250	38.295.004.205
4. Giá vốn hàng bán	11		35.577.264.016	29.246.154.975	35.577.264.016	29.246.154.975
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		11.669.064.234	9.048.849.230	11.669.064.234	9.048.849.230
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		54.675.493	123.660.147	54.675.493	123.660.147
7. Chi phí tài chính	22		354.880.901	85.795.650	354.880.901	85.795.650
<i>Trong đó</i> : Chi phí lãi vay	23		408.637.553	177.790.128	408.637.553	177.790.128
8. Chi phí bán hàng	25		268.914.745	296.815.620	268.914.745	296.815.620
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		5.706.047.429	4.258.519.774	5.706.047.429	4.258.519.774
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		5.393.896.652	4.531.378.333	5.393.896.652	4.531.378.333
11. Thu nhập khác	31		252.048.341	11.044.000	252.048.341	11.044.000
12. Chi phí khác	32		659.529.122	40.497.300	659.529.122	40.497.300
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		407.480.781	29.453.300	407.480.781	29.453.300
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		4.986.415.871	4.501.925.033	4.986.415.871	4.501.925.033
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		997.283.174	970.754.011	997.283.174	970.754.011
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		3.989.132.697	3.531.171.022	3.989.132.697	3.531.171.022
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		277	269	1.480	269
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

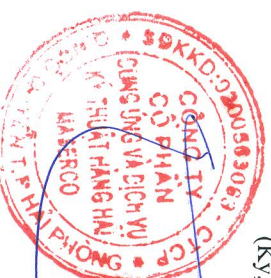
Người lập biểu
(Ký, họ tên)

[Signature]

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

[Signature]

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Đỗ Thị Quỳ Mai

GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Cường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp) (*)

Quý I năm 2017

Mẫu số B 03 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2017	Quý I/2016	Lũy kế đến 31/3/2017	Lũy kế đến 31/3/2016
	1	2	3	4	5	
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Lợi nhuận trước thuế	01		4,986,415,871	4,501,925,033	4,986,415,871	4,501,925,033
2. Điều chỉnh cho các khoản						
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		1,358,279,196	1,064,529,263	1,358,279,196	1,064,529,263
- Các khoản dự phòng	03		(53,756,652)	(91,994,478)	(53,756,652)	(91,994,478)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	-	-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(51,974,169)	(94,206,847)	(51,974,169)	(94,206,847)
- Chi phí lãi vay	06		408,637,553	177,790,128	408,637,553	177,790,128
- Các khoản điều chỉnh khác	07				-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		6,647,601,799	5,558,043,099	6,647,601,799	5,558,043,099
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(204,025,979)	(10,489,315,736)	(204,025,979)	(10,489,315,736)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(6,065,800,107)	(4,038,943,200)	(6,065,800,107)	(4,038,943,200)
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(296,446,050)	4,299,894,560	(296,446,050)	4,299,894,560
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		175,247,216	(9,781,451)	175,247,216	(9,781,451)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	(17,822,694,000)	-	(17,822,694,000)
- Tiền lãi vay đã trả	14		(408,637,553)	(177,790,128)	(408,637,553)	(177,790,128)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(4,634,453,307)	(1,031,794,656)	(4,634,453,307)	(1,031,794,656)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			-	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(94,903,500)	(105,328,600)	(94,903,500)	(105,328,600)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(4,881,417,481)	(23,817,710,115)	(4,881,417,481)	(23,817,710,115)

1/1/2017

II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư							
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các tài sản dài hạn khác	21			(1,137,615,737)	(1,367,329,279)	-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các tài sản dài hạn khác	22		243,815,909	-	-	243,815,909	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-	-	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-	-	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-	-	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-	-	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		51,974,169	89,406,800	51,974,169	89,406,800	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(841,825,659)	(1,277,922,479)	(841,825,659)	(1,277,922,479)	-
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính							
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhập vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-	-	-	-
2. Tiền trả lãi vốn góp của chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-	-	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		37,078,451,660	24,120,896,135	37,078,451,660	24,120,896,135	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(28,404,551,375)	(31,863,921,315)	(28,404,551,375)	(31,863,921,315)	-
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-	-	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(7,209,644,500)	-	(7,209,644,500)	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		1,464,255,785	(7,743,025,180)	1,464,255,785	(7,743,025,180)	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(4,258,987,355)	(32,838,657,774)	(4,258,987,355)	(32,838,657,774)	-
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		10,671,384,839	45,250,552,095	10,671,384,839	45,250,552,095	-
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-	-	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		6,412,397,484	12,411,894,321	6,412,397,484	12,411,894,321	-

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

[Signature]

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

[Signature]

Lập ngày 20 tháng 4 năm 2017
Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC

[Signature]
Nguyễn Văn Cường

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Đo Thị Xuân Mai

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1 – Hình thức sở hữu vốn: Công ty CP Cung ứng và dịch vụ kỹ thuật Hàng Hải được thành lập theo Quyết định số 2375/QĐ-BGTVT ngày 14/8/2003 của Bộ trưởng Bộ GTVT về việc chuyển Doanh nghiệp Nhà nước thành Công ty Cổ phần. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 14 vào ngày 28/7/2016 với vốn điều lệ là 144.192.890.000 đồng tương đương 14.419.289 cổ phiếu.

2 – Ngành nghề kinh doanh: Hoạt động dịch vụ hỗ trợ liên quan đến vận tải, sửa chữa bảo dưỡng phương tiện vận tải thủy bộ, sửa chữa máy móc thiết bị, gia công cơ khí, bán lẻ thực phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh: sữa, sản phẩm chế biến từ sữa, thịt và các sản phẩm từ thịt gia cầm.

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

1- Kỳ kế toán quý (bắt đầu từ ngày 01/01/2017 kết thúc vào ngày 31/03/2017).

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

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), được lập dựa trên các nguyên tắc kế toán phù hợp với quy định của Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

2- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của Công ty bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng. Các khoản tương đương tiền phản ánh các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng và có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó đến thời điểm báo cáo và được ghi nhận theo chuẩn mực kế toán Việt Nam số 24 “ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ”.

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được qui đổi sang VND theo tỉ giá thực tế tại ngày phát sinh.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá gốc

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: bình quân gia quyền

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

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình): Tài sản cố định hữu hình và vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn.

Nguyên giá TSCĐ hữu hình hình thành từ mua sắm và xây dựng chuyên giao là toàn bộ chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có TSCĐ tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình): tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng, dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, phù hợp với các qui định tại thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ trưởng Bộ tài chính. Cụ thể như sau:

Loại tài sản	Số năm khấu hao
Nhà cửa, vật kiến trúc	05 – 15
Máy móc thiết bị	03 – 15
Phương tiện vận tải	06 – 15
Dụng cụ quản lý	03 - 07

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

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn khác: là khoản đầu tư chứng chỉ quỹ trái phiếu Công ty CP quản lý quỹ đầu tư MB

- Các khoản đầu tư dài hạn khác: Đầu tư dài hạn khác bao gồm các khoản góp vốn vào Công ty Cổ phần Hải Minh, Công ty Cổ phần Vận tải và Xếp dỡ Hải An, Công ty Cổ phần Hàng Hải Nam Dương, Công ty TNHH Dịch vụ Container Maserco, Công ty CP thực phẩm Vijais.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: là số chênh lệch giữa giá gốc của khoản đầu tư phần sở hữu tính theo sổ kế toán của bên nhận đầu tư được trích lập theo quy định tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 và Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28/6/2013 của Bộ Tài chính.

5- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí lãi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

Chi phí trả trước ngắn hạn là giá trị công cụ, dụng cụ được phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh theo thời gian sử dụng ước tính dưới 12 tháng, kể từ tháng đưa vào sử dụng.

Chi phí trả trước dài hạn là giá trị công cụ, dụng cụ được phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh theo thời gian sử dụng ước tính từ 12 tháng đến 36 tháng, kể từ tháng đưa vào sử dụng. Riêng các công cụ dụng cụ là giá trị còn lại của các tài sản có nguyên giá không đủ tiêu chuẩn ghi nhận tài sản cố định theo quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính và Quyết định số 1173/QĐ-BTC ngày 21/5/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính, được phân bổ

dẫn vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong 36 tháng, kể từ tháng 6 năm 2013.

7- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ. Chi phí phải trả bao gồm các khoản chi phí lãi vay phải trả và một số chi phí phải trả khác.

8- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu: bao gồm vốn góp của các cổ đông, được ghi nhận theo số vốn thực góp của các cổ đông góp cổ phần, tính theo mệnh giá đã phát hành.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận sau thuế chưa phân phối: là số lãi từ các hoạt động của Công ty đến thời điểm 31/12/2016.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng hóa: được ghi nhận khi quyền sở hữu hàng hóa được chuyển sang người mua.

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

- Doanh thu hoạt động tài chính: bao gồm doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi, tiền cho vay, cổ tức, lợi nhuận được chia và chênh lệch tỷ giá.

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: là lãi tiền vay được ghi nhận theo thực tế phát sinh trên cơ sở số tiền vay và lãi suất vay từng kỳ thực tế.

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

1 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/03/2017	01/01/2017
	VND	VND
Tiền mặt	643,063,827	208,151,882
Tiền gửi ngân hàng	5,769,333,657	8,463,232,957
Cộng	<u>6,412,397,484</u>	<u>8,671,384,839</u>

2 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	31/03/2017	01/01/2017
	VND	VND
Tiền gửi có kỳ hạn	6,000,000,000	6,000,000,000
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
Cho vay ngắn hạn		

<i>Chứng chỉ quỹ Cty CP quản lý quỹ đầu tư MB</i>	500,000,000	500,000,000
Cộng	6,500,000,000	6,500,000,000
3 CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC		
	31/03/2017	01/01/2017
	VND	VND
	30,523,775,389	29,645,351,774
Cty CP vận tải và Xếp dỡ Hải An	442,320,326	542,320,326
Cty TNHH DV Container Maserco	333,311,562	333,311,562
Cty CP thực phẩm Vijais	10,488,938,823	10,333,367,823
Đặt cọc	2,108,000	2,108,000
Tạm ứng	3,320,979,432	3,049,472,777
Công ty CP Đầu tư MLU	10,000,000,000	10,000,000,000
Công ty cổ phần Motachi	353,054,239	214,266,217
Công ty Tenglay	3,916,137,260	3,404,673,623
Phải thu khác	1,666,925,747	1,765,831,446
Cộng	30,523,775,389	29,645,351,774
4 HÀNG TỒN KHO		
	31/03/2017	01/01/2017
	VND	VND
Hàng mua đang đi trên đường		-
Nguyên vật liệu	14,513,648,326	12,293,693,187
CCDC	750,474,574	853,553,226
Chi phí SXKD dở dang	5,831,590,870	1,869,085,816
Thành phẩm	2,248,100,147	2,261,681,581
Hàng hóa	-	-
Cộng	23,343,813,917	17,278,013,810
5 CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG		
	31/03/2017	01/01/2017
	VND	VND

Thiết bị VP 8A	877,917,604	518,535,633
Xe cont thanh lý (7 xe)	326,004,681	745,858,339
Xưởng Đồng Nai	-	760,226,383
Phần mềm Vĩnh Cửu	919,530,000	495,468,000
Máy đột V di động xưởng cơ khí	-	12,745,000
KV sửa chữa Tân Vũ	-	47,106,957
Cầu kiểm cont Đà Nẵng	1,356,043	1,356,043
CN Hà Nội	45,361,124	45,361,124
KV sửa xe 173	-	40,506,033
Nhà phun sơn	-	69,491,034
Hệ thống thoát nước 173	-	32,526,231
Bãi MTC	70,711,865	33,853,848
Kho MNT ở MTC	25,874,331	25,874,331
Xe nâng Nissan	459,922,727	-
Hoán cải xe	10,472,655	-

Cộng	<u>2,737,151,030</u>	<u>2,828,908,956</u>
-------------	-----------------------------	-----------------------------

6 CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN KHÁC

	<u>31/03/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Cty CP ĐT và XD TM Motachi	35,000,000,000	35,000,000,000
Đặt cọc	2,023,200,000	2,023,200,000
Cộng	<u>37,023,200,000</u>	<u>37,023,200,000</u>

7. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ					
Số dư tại 01/01/2017	28,178,078,860	5,705,647,757	29,201,396,481	71,796,000	63,156,919,098
Mua trong năm					
Đầu tư XD CB hoàn thành	985,557,755				985,557,755
Tặng khác					-
Chuyển sang BĐS đầu tư					-

Thanh lý, nhượng bán					
Giảm khác					-
Số dư tại 31/03/2017	29,163,636,615	5,705,647,757	29,201,396,481	71,796,000	64,142,476,853
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUYỄN KẾ					
Số dư tại 01/01/2017	6,727,769,013	3,300,570,593	7,151,051,409	36,248,045	17,215,639,060
Khấu hao trong năm	489,499,625	111,634,855	751,111,215	4,033,500	1,356,279,195
Tăng khác					-
Chuyển sang BĐS đầu tư					-
Thanh lý, nhượng bán					
Giảm khác					-
Số dư tại 31/03/2017	7,217,268,638	3,412,205,448	7,902,162,624	40,281,545	18,571,918,255
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Số dư tại 01/01/2017	21,450,309,847	2,405,077,164	22,050,345,072	35,547,955	45,941,280,038
Số dư tại 31/03/2017	21,946,367,977	2,293,442,309	21,299,233,857	31,514,455	45,570,558,598

TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Khoản mục	Giá trị sử dụng đất			Phần mềm máy tính	Cộng
NGUYÊN GIÁ					
Số dư tại 01/01/2017	633,632,000			40,000,000	673,632,000
Mua trong năm					-
Số dư tại 31/03/2017	633,632,000			40,000,000	673,632,000
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUYỄN KẾ					
Số dư tại 01/01/2017				32,000,016	32,000,016
Khấu hao trong năm				2,000,001	2,000,001
Số dư tại 31/03/2017				34,000,017	34,000,017
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Số dư tại 01/01/2017	633,632,000			7,999,984	641,631,984
Số dư tại 31/03/2017	633,632,000			5,999,983	639,631,983

8 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ DÀI HẠN

	31/03/2017 VND	01/01/2017 VND
Đầu tư dài hạn khác	17,492,989,466	17,492,989,466
Công ty Cổ phần Hải Minh	786,585,671	786,585,671
Công ty CP xếp dỡ Hải An	13,038,753,795	13,038,753,795
Công ty Cổ phần Hàng Hải Nam Dương	1,800,000,000	1,800,000,000
Công ty TNHH Dịch vụ Container Maserco	886,050,000	886,050,000
Công ty Cổ phần Logistic Đà Nẵng	81,600,000	81,600,000
Công ty Cổ phần Đầu tư MLU	300,000,000	300,000,000
Cty CP thực phẩm Vijais	600,000,000	600,000,000
	<u>17,492,989,466</u>	<u>17,492,989,466</u>

9 Vay và nợ thuê tài chính

	31/03/2017 VND	01/01/2017 VND
<u>Ngắn hạn</u>	<u>20,860,104,117</u>	<u>11,534,704,257</u>
Ngân hàng TM CP Công thương VN- CN Ngô Quyền	6,771,200,550	4,399,419,559
Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển VN - CN Hải Phòng	2,988,007,261	2,556,261,135
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	3,697,248,692	882,468,116
Eximbank	7,403,647,599	3,696,555,447
Cộng	<u>20,860,104,102</u>	<u>11,534,704,257</u>
<u>Dài hạn</u>		
Ngân hàng TMCP Xuất Nhập Khẩu VN- CN Hải Phòng	3,331,667,116	3,689,166,676
Ngân hàng TM CP Công thương VN- CN Ngô Quyền	1,316,000,000	1,610,000,000
Cộng	<u>4,647,667,116</u>	

- 5,299,166,676

10 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	31/03/2017	01/01/2017
	VND	VND
Thuế GTGT	590,448,530	1,465,862,595
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,065,048,312	4,702,218,445
Thuế TNCN	15,045,461	40,371,362
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	479,797,500	933,578,500
Phí, lệ phí phải nộp khác		-
Cộng	2,150,339,803	7,142,030,902

11 CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/03/2017	01/01/2017
	VND	VND
Trích trước tiền điện, nước, điện thoại phải trả	42,773,711	83,471,619
Chi phí phải trả khác	100,152,168	2,778,676,744
Cộng	142,925,879	2,862,148,363

12 CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC

	31/03/2017	01/01/2017
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	534,139,227	378,793,027
Bảo hiểm xã hội	1,323,202,940	701,597,540
Phải trả khác	3,062,161,992	2,421,962,396
Cộng	4,919,504,159	3,502,352,963

13 DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý I/2017	Quý I/2016
	VND	VND
1 Hoạt động đóng mới và sửa chữa tàu biển	-	-
2 Hoạt động sửa chữa cơ khí, phương tiện bộ	40,539,923,894	32,061,830,171
3 Hoạt động thương mại	1,511,235,186	1,837,103,410
4 Hoạt động khai thác bãi Container	4,773,003,036	

		3,569,288,859	
5	Hoạt động vận tải	400,894,316	789,781,765
6	Hoạt động khác	21,271,818	37,000,000
	Cộng	47,246,328,250	38,295,004,205
14	CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ		
		Quý I/2017	Quý I/2016
		VND	VND
	Chiết khấu thương mại	-	-
	Giảm giá hàng bán		
	Hàng bán bị trả lại		
	Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
	Thuế tiêu thụ đặc biệt		
	Thuế xuất khẩu		
	Cộng	-	-
15	DOANH THU THUẬN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ		
		Quý I/2017	Quý I/2016
		VND	VND
	Hoạt động đóng mới và sửa chữa tàu biển		-
	Hoạt động sửa chữa cơ khí, phương tiện bộ	40,539,923,894	32,061,830,171
	Hoạt động thương mại	1,511,235,186	1,837,103,410
	Hoạt động khai thác bãi cont	4,773,003,036	3,569,288,859
	Hoạt động giao nhận vận tải	400,894,316	789,781,765
	Hoạt động khác	21,271,818	37,000,000
	Cộng	47,246,328,250	38,295,004,205
16	GIÁ VỐN HÀNG BÁN		
		Quý I/2017	Quý I/2016
		VND	VND
		35,473,409,964	29,246,154,975
	Hoạt động đóng mới và sửa chữa tàu biển	-	-
	Hoạt động sửa chữa cơ khí, phương tiện bộ	30,383,385,497	24,094,770,732
	Hoạt động thương mại	1,090,294,426	1,583,347,186
	Hoạt động khai thác bãi Container	3,229,089,667	3,120,913,447

Hoạt động giao nhận vận tải	874,494,426	442,987,368
Hoạt động khác	-	4,136,242
Cộng	35,577,264,016	29,246,154,975
17 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		
	Quý I/2017	Quý I/2016
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	54,675,493	34,253,347
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	89,406,800
Lãi do bán các khoản đầu tư		-
Lãi do bán chứng khoán kinh doanh		-
Lãi chênh lệch tỷ giá		-
Doanh thu hoạt động tài chính khác		-
Cộng	554,675,493	123,660,147
18 CHI PHÍ TÀI CHÍNH		
	Quý I/2017	Quý I/2016
	VND	VND
Lãi vay phải trả	408,637,553	177,790,128
Lỗ chênh lệch tỷ giá		-
Hoàn nhập dự phòng tổn thất đầu tư	(53,756,652)	(91,994,478)
Chi phí bán các khoản đầu tư		-
Chi phí tài chính khác		-
Cộng	354,880,901	85,795,650
19 CHI PHÍ BÁN HÀNG		
	Quý I/2017	Quý I/2016
	VND	VND
Chi phí nhân viên	149,174,500	203,824,500
Chi phí vật liệu, bao bì	-	
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	16,596,625	
Chi phí khấu hao TSCĐ	59,659,120	59,659,120
Chi phí dịch vụ mua ngoài		
Chi phí bằng tiền khác	43,484,500	33,332,000
Thuế đất		
Cộng	268,914,745	296,815,620

20 CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	<u>Quý I/2017</u> VND	<u>Quý I/2016</u> VND
Chi phí nhân viên quản lý	3,681,956,150	3,049,114,270
Chi phí khấu hao TSCĐ	183,984,626	90,835,629
Thuế, phí và lệ phí	230,344,000	356,395,477
Chi phí bằng dịch vụ mua ngoài	549,662,932	204,545,455
Chi phí bằng tiền khác	1,039,473,821	557,628,943
Trợ cấp	20,625,900	
Cộng	<u>5,706,047,429</u>	<u>4,258,519,774</u>

21 THU NHẬP KHÁC

	<u>Quý I/2017</u> VND	<u>Quý I/2016</u> VND
Thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ		-
Thanh lý công cụ, dụng cụ, tồn vụn		-
Tiền hoa hồng bán hàng	7,000,000	4,106,000
Thu nhập khác	245,048,341	6,938,000
Cộng	<u>252,048,341</u>	<u>11,044,000</u>

22 CHI PHÍ KHÁC

	<u>Quý I/2017</u> VND	<u>Quý I/2016</u> VND
Các khoản bị phạt		535,000
Chi phí khác	659,529,122	39,962,300
Cộng	<u>659,529,122</u>	<u>40,497,300</u>

23 CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	<u>Quý I/2017</u> VND	<u>Quý I/2016</u> VND
Tổng lợi nhuận kế toán	4,986,415,871	4,501,925,033
Các khoản đ/c tăng giảm lợi nhuận kế toán		
Các khoản điều chỉnh tăng		
Dự phòng trợ cấp thôi việc		
Lỗi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Các khoản khác		
Các khoản điều chỉnh giảm		
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		

Lỗi tỷ giá chưa thực hiện năm trước		
Cổ tức nhận được	-	89,406,806
Lỗi năm trước chuyển sang		
Tổng lợi nhuận chịu thuế	4,986,415,871	4,412,518,233
Thuế suất thuế TNDN	20%	22%
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	997,283,174	970,754,011
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	997,283,174	970,754,011

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

Người lập biểu

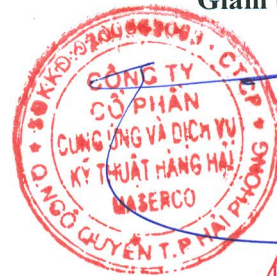


Kê toán trưởng



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Lê Thị Xuân Mai

Giám đốc Công ty



GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Cường