

Đơn vị: CÔNG TY CP VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU

Báo cáo tài chính
Quý 1 năm tài chính 2017

Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hà Nội

Tel: 043.8228915, Fax: 043.9423679

Mẫu số: B01-DN

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		83,338,893,110	101,856,545,123
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		27,488,704,487	37,410,640,937
1. Tiền	111	V.1	24,724,704,487	21,533,120,937
2. Các khoản tương đương tiền	112		2,764,000,000	15,877,520,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121	V.2		
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu	130		42,286,062,269	49,015,525,536
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	7,935,126,995	27,204,209,512
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	21,905,565,657	13,370,135,911
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	13,543,076,289	9,538,886,785
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,097,706,672)	(1,097,706,672)
8. Tài sản thiêu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		4,532,509,573	6,704,774,493
1. Hàng tồn kho	141	V.4	4,532,509,573	6,704,774,493
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		9,031,616,781	8,725,604,157
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13	2,910,808,968	2,932,776,752
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,777,533,297	5,552,713,637
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		343,274,516	240,113,768
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.3		
B - Tài sản dài hạn	200		408,897,692,207	374,656,883,410
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		820,651,000	1,054,651,000
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	2142			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		820,651,000	1,054,651,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		280,991,046,683	313,448,512,857
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	276,192,758,679	303,305,014,940
- Nguyên giá	222		631,317,747,597	653,839,239,438
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(355,124,988,918)	(350,534,224,498)



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	4,798,288,004	10,143,497,917
- Nguyên giá	228		4,871,088,000	10,211,097,914
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(72,799,996)	(67,599,997)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	20,590,324,414	0
- Nguyên giá	231		27,861,501,755	
- Giá trị hao mòn	232		(7,271,177,341)	
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		4,139,671,998	4,139,671,998
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.6	4,139,671,998	4,139,671,998
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.12	90,121,077,019	42,254,262,496
1. Đầu tư vào công ty con	251		27,600,000,000	27,600,000,000
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		6,479,069,200	6,479,069,200
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		56,432,932,420	8,465,714,320
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(390,924,601)	(290,521,024)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	
VI. Tài sản dài hạn khác	260		12,234,921,093	13,759,785,059
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	12,234,921,093	13,759,785,059
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.14		
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		492,236,585,317	476,513,428,533

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		244,150,611,964	261,643,296,732
I. Nợ ngắn hạn	310		124,753,323,746	131,325,775,020
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	37,064,930,427	37,606,192,198
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	46,349,147	157,548,424
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	6,300,875,084	6,243,439,301
4. Phải trả người lao động	314		2,741,905,785	3,889,227,702
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	4,901,679,076	3,865,578,835
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	459,776,757	389,026,330
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	5,804,905,940	6,130,513,365
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		67,410,969,639	73,022,316,974
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.24		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		21,931,891	21,931,891
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		119,397,288,218	130,317,521,712
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		5,901,594,027	5,874,828,086
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	113,495,694,191	124,442,693,626
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	V.21		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.22		
11. Thuê 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		248,085,973,353	214,870,131,801
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.10	248,085,973,353	214,870,131,801
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			
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	33,013,831,925	33,013,831,925
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		61,661,712,180	28,445,870,628
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		28,445,870,628	40,670,372,072
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	V.10	33,215,841,552	(12,224,501,444)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	432	V.25		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		492,236,585,317	476,513,428,533

Hà Nội, ngày 20 tháng 4 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc






Lương Thị Hà

Đào Nguyên Đặng

Trần Bình Phú

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

Báo cáo tài chính
 Quý I năm tài chính 2017
 Mẫu số B02-DN

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ I NĂM 2017

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	TM	Đơn vị tính: đồng			
			Quý I năm nay	Quý I năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I (Năm trước)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	56,515,472,203	50,973,340,245	56,515,472,203	50,973,340,245
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.1	56,515,472,203	50,973,340,245	56,515,472,203	50,973,340,245
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	60,415,392,320	53,526,580,061	60,415,392,320	53,526,580,061
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ:(20=10-11)	20		(3,899,920,117)	(2,553,239,816)	(3,899,920,117)	(2,553,239,816)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.1	54,209,807,619	8,643,608,660	54,209,807,619	8,643,608,660
7. Chi phí tài chính	22	VI.3	2,118,638,982	2,920,255,808	2,118,638,982	2,920,255,808
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,926,507,064	2,519,048,689	1,926,507,064	2,519,048,689
8. Chi phí bán hàng	25		0	0	0	0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		14,924,131,558	3,394,592,486	14,924,131,558	3,394,592,486
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30= 20 +(21-22)-(24+25)	30		33,267,116,962	(224,479,450)	33,267,116,962	(224,479,450)
11. Thu nhập khác	31	VI.4	23,329	2,581,741	23,329	2,581,741
12. Chi phí khác	32	VI.5	51,298,739	8,871,703	51,298,739	8,871,703
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(51,275,410)	(6,289,962)	(51,275,410)	(6,289,962)
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		33,215,841,552	(230,769,412)	33,215,841,552	(230,769,412)
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60= 50-51-52)	60	VI.6	33,215,841,552	(230,769,412)	33,215,841,552	(230,769,412)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		2,214	(15)	2,214	(15)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Hà Nội, ngày 20 tháng 4 năm 2017

Người lập biểu

[Signature]

Lương Thị Hà

Kế toán trưởng

[Signature]

Đào Nguyễn Đặng

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
 Quý 1 năm tài chính 2017
 Mẫu số B03-DN

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÝ I NĂM 2017

Đơn vị tính: đồng

TT	Chỉ tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm trước
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Lợi nhuận trước thuế	01		33,215,841,552	(230,769,412)
2	Điều chỉnh cho các khoản			0	
	- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		11,867,141,760	12,008,852,581
	- Các khoản dự phòng	03		100,403,577	
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(74,375,729)	(1,461,031,448)
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(53,738,395,653)	(7,111,541,185)
	- Chi phí lãi vay	06		1,926,507,064	2,519,048,689
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		(199,154,020)	344,989,526
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu	08	0	(6,902,031,449)	6,069,548,751
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		6,743,290,224	(11,961,771,003)
	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		2,172,264,920	(3,432,399,270)
	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(1,278,784,922)	135,319,735
	- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1,546,831,750	(3,376,060,056)
	- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	
	- Tiền lãi vay đã trả	14		(1,926,507,064)	(2,669,508,585)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		0	
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		54,249,057,422	
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(8,513,829,322)	(5,500,000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		46,090,291,559	(15,240,370,428)
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			0	
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		0	
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		0	2,272,727
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	

TT	Chỉ tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm trước
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị	24		0	
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(49,950,000,000)	
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		1,982,781,900	
7	Tiền thu lãi cho vay và cổ tức lợi nhuận được chia	27		8,448,321,573	6,764,278,932
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động ĐT	30		(39,518,896,527)	6,766,551,659
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		0	
3	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		0	
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(16,471,375,106)	(17,101,158,845)
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		(16,471,375,106)	(17,101,158,845)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(9,899,980,074)	(25,574,977,614)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		37,410,640,937	77,351,899,537
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(21,956,376)	(459,496,281)
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		27,488,704,487	51,317,425,642

Hà Nội, ngày 20 tháng 4 năm 2017

Người lập biểu



Lương Thị Hà

Kế toán trưởng



Đào Nguyên Đặng

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
Quý 1 năm 2017
Mẫu số B09 - DN
(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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 QĐ 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 18/01/2017 (đăng ký thay đổi lần 8) 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 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 THHH 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

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	175,896,972	206,052,075
- Tiền gửi ngân hàng	24,548,807,515	21,327,068,862
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	2,764,000,000	15,877,520,000
Cộng	27,488,704,487	37,410,640,937
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	0	0
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	0	0
3. Các khoản phải thu ngắn hạn		
- Phải thu khách hàng	7,935,126,995	27,204,209,512
- Trả trước cho người bán	21,905,565,657	13,370,135,911
- Phải thu nội bộ	0	0
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		
- Các khoản phải thu, tài sản ngắn hạn khác	13,543,076,289	9,538,886,785
+ Tạm ứng	2,001,262,899	1,328,208,229
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
+ Phải thu khác	11,541,813,390	8,210,678,556
- Dự phòng phải thu khó đòi	(1,097,706,672)	(1,097,706,672)
- Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác		
Cộng	42,286,062,269	49,015,525,536
...		
4. Hàng tồn kho		
-Hàng đang đi trên đường		
-Nguyên liệu, vật liệu	4,532,509,573	5,809,977,463
-Công cụ, dụng cụ		0
-Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		894,797,030
Cộng	4,532,509,573	6,704,774,493
5. Các khoản phải thu dài hạn		
- Phải thu dài hạn khách hàng		0
- Trả trước người bán dài hạn		
- Phải thu dài hạn khác	820,651,000	1,054,651,000
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		
- Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn		
Cộng	820,651,000	1,054,651,000
6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Chi phí XDCB dở dang	4,139,671,998	4,139,671,998
Dự án kho bãi Quảng Ninh	4,139,671,998	4,139,671,998
Dự án 74 Nguyễn Du		
Các Dự án khác		

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	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá, TSCĐ hữu hình Số dư đầu kỳ - Mua trong kỳ - Đầu tư XDCB hoàn thành - Tăng khác - Phân loại lại - Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác (phân loại sang BĐS)	49,659,426,487	311,969,429	602,317,504,022	1,447,482,357	102,857,143	653,839,239,438
Số dư đến 31/03/2017 Giá trị hao mòn lũy kế	22,521,491,841 27,137,934,646	311,969,429	602,317,504,022	1,447,482,357	102,857,143	22,521,491,841 631,317,747,597
Số dư đầu kỳ - Khấu hao trong kỳ - Phân loại lại - Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác (phân loại sang BĐS)	22,584,861,008 302,272,899	311,969,429	326,340,439,733 11,292,812,424	1,194,097,185 40,861,074	102,857,143	350,534,224,498 11,635,946,397
Số dư đến 31/03/2017 GTCL của TSCĐ hữu hình - Tại ngày đầu kỳ - Tại ngày 31/03/2017	7,045,181,977 15,841,951,930 27,074,565,479 11,295,982,716	311,969,429	337,633,252,157 275,977,064,289 264,684,251,865	1,234,958,259 253,385,172 212,524,098	102,857,143	7,045,181,977 355,124,988,918 303,305,014,940 276,192,758,679

8. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính

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

- Thanh lý, nhượng bán - Giám khác Số dư cuối kỳ Giá trị hao mòn lũy kế Số dư đầu kỳ: - Khấu hao trong kỳ - Chuyển sang BĐS đầu tư - Thanh lý, nhượng bán - Giám khác Số dư cuối kỳ GTCL của TSCĐ thuê TC - Tại ngày đầu kỳ - Tại ngày cuối kỳ									
9. Tăng, giảm TSCĐ vô hình									
Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng			
Nguyên giá TSCĐ vô hình									
Số dư đầu kỳ - Mua trong kỳ - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp - Tăng do hợp nhất kinh doanh - Tăng khác	10,055,097,914	0	0	156,000,000	0	10,211,097,914			
Giảm chuyển sang BĐSĐT	5,340,009,914					5,340,009,914			
Số dư cuối kỳ Giá trị hao mòn lũy kế	4,715,088,000	0	0	156,000,000	0	4,871,088,000			
Số dư đầu kỳ - Khấu hao trong kỳ - Thanh lý, nhượng bán - Giám khác	0	0	0	67,599,997	0	67,599,997			
Số dư cuối kỳ GTCL của TSCĐ vô hình	0	0	0	5,199,999	0	5,199,999			
- Tại ngày đầu kỳ - Tại ngày cuối kỳ	10,055,097,914			88,400,003	0	10,143,497,917			
	4,715,088,000	0	0	83,200,004	0	4,798,288,004			

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
	1	2	3	4	5	6	7	8
A								
Tại ngày 01/01/2016	150,000,000,000			3,410,429,248			33,013,831,925	40,670,372,031
- Tăng trong năm								(230,769,412)
Lợi nhuận sau thuế								(230,769,412)
- Giảm trong kỳ								
Chia cổ tức :								
Thù lao HĐQT & BKS								
Tại ngày 31/3/2016	150,000,000,000			3,410,429,248			33,013,831,925	40,439,602,619
Tại ngày 01/01/2017	150,000,000,000			3,410,429,248			33,013,831,925	28,445,870,628
- Tăng trong năm								33,215,841,552
Lợi nhuận sau thuế								
Phân phối lợi nhuận								
- Giảm trong năm								
Trích lập các quỹ								
Chia cổ tức :								
Chi khác:								
Số dư đến 31/03/2017	150,000,000,000			3,410,429,248			33,013,831,925	61,661,712,180
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 ưu đãi
- Vốn đầu tư của Nhà nước - Vốn góp (Cổ đông, thành viên) - Thặng dư vốn cổ phần				11,850,000,000	11,850,000,000		11,850,000,000	
				138,150,000,000	138,150,000,000		138,150,000,000	

18/03/2017

- Cổ phiếu ngân quỹ Cộng	150,000,000,000	150,000,000,000	150,000,000,000
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm			

10.3 Các giao dịch về vốn với các CSH và PP cổ tức, lợi nhuận	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	150,000,000,000	150,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ 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		
10.5 Cổ phiếu	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- 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		
+ Cổ phiếu thường	15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	15,000,000	15,000,000
+ 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	15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu thường	15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 đ/1 cổ phiếu.

10.6 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

10.7 mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển 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 cho thuê			
Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhà cửa vật kiến trúc	Cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ			0
- Mua trong năm			0
Tăng do điều chỉnh từ TSCĐ hữu hình sang BĐS Đầu tư	5,340,009,914	22,521,491,841	27,861,501,755
- Thanh lý, nhượng bán			0
Số dư cuối kỳ	5,340,009,914	22,521,491,841	27,861,501,755
Giá trị hao mòn lũy kế			0
Số dư đầu kỳ			0
- Khấu hao trong năm		225,995,364	225,995,364
Tăng do điều chỉnh từ TSCĐ hữu hình sang BĐS Đầu tư		7,045,181,977	7,045,181,977
- Thanh lý, nhượng bán			0
- Giảm khác			0
Số dư cuối kỳ	0	7,271,177,341	7,271,177,341
12. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1. Đầu tư vào Công ty con		27,600,000,000	27,600,000,000
Công ty CP Kho vận Vietfracht Hung Yên		27,600,000,000	27,600,000,000
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh		6,479,069,200	6,479,069,200
Công ty TNHH vận tải quốc tế Hankyu- Hanshin VN		1,534,595,200	1,534,595,200
Công ty LD TNHH Dimerco Vietfracht		397,974,000	397,974,000
Công ty CP vận tải Tân Cảng - Asaco		2,626,500,000	2,626,500,000
Công ty TNHH Heung-A Shipping VN		1,440,000,000	1,440,000,000
Công ty CP Unithai Logistics VN		480,000,000	480,000,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		56,432,932,420	8,465,714,320
Công ty CP Dịch vụ hàng hóa Nội Bài		1,982,932,420	3,965,714,320
Công ty CP ICD Tân Cảng - Long Bình		4,500,000,000	4,500,000,000
Công ty CP DV & KD bất động sản Hà Nội		49,950,000,000	
Cộng		90,512,001,620	42,544,783,520
13. Chi phí trả trước		Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Chi phí trả trước ngắn hạn		2,910,808,968	2,932,776,752
- Chi phí nguyên liệu, CCDC xuất dùng, sửa chữa...		2,910,808,968	2,932,776,752
Chi phí trả trước dài hạn		12,234,921,093	13,759,785,059
- Chi phí sửa chữa TSCĐ, sửa chữa lớn		12,234,921,093	13,759,785,059
14. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại			
15. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước			
- Phải trả người bán		37,064,930,427	37,606,192,198
- Người mua trả tiền trước		46,349,147	157,548,424
Cộng		37,111,279,574	37,763,740,622
16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước			
16.1. Thuế phải nộp nhà nước		6,300,875,084	6,243,439,301

- Thuế GTGT	251,004,467	322,478,224
- Thuế thu nhập cá nhân	454,092,066	490,519,282
- Tiền đất, tiền thuế đất	260,596,983	17,376,000
- Các loại thuế khác	5,335,181,568	5,413,065,795
16.2. Các khoản phải nộp khác		
- Các khoản phí, lệ phí		
- Các khoản phải nộp khác		
Cộng	6,300,875,084	6,243,439,301

17. Chi phí phải trả ngắn hạn		
- Chi phí phải trả	4,901,679,076	3,865,578,835
Cộng	4,901,679,076	3,865,578,835
18. Các khoản phải nộp khác	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Ngắn hạn	5,804,905,940	6,130,513,365
- Tài sản thừa chờ xử lý	237,961,517	242,732,128
- BHYT, BHXH, BHTN	193,153,905	200,778,685
- Kinh phí công đoàn	1,046,760,910	1,057,114,632
- Phải trả các hãng tàu	1,371,639,899	1,371,639,899
- Chuyển số dư của MOL về Công ty	2,955,389,709	3,258,248,021
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	5,901,594,027	5,874,828,086
Dài hạn		
Phải trả Cty CP VT Xăng dầu Vipco dự án kho bãi Cái Lân	5,121,310,827	5,106,544,886
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	780,283,200	768,283,200
Cộng	11,706,499,967	12,005,341,451
18.1. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	459,776,757	389,026,330
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-Glory)	25,813,753,023	34,242,270,724
2. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	16,140,074,905	16,138,304,578
3. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	23,457,141,711	20,641,741,672
4. Công ty CP Kho vận Vietfracht Hưng yên	2,000,000,000	2,000,000,000
Cộng	67,410,969,639	73,022,316,974
20. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1. Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam - CN Hồ Chí Minh (tàu VF-Glory)	8,560,567,910	8,560,567,909
2. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	44,378,566,352	48,414,912,824
3. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	60,556,559,929	67,467,212,893
Cộng	113,495,694,191	124,442,693,626
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)	83,886.39	592,847.60
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:		
1 Doanh thu	01/01/2017 - 31/03/2017	01/01/2016 - 31/03/2016
1.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Tổng doanh thu	56,515,472,203	50,973,340,245
+ Doanh thu bán hàng		
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	56,515,472,203	50,973,340,245
Trong đó		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa		
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
1.2 Doanh thu hoạt động tài chính	01/01/2017 - 31/03/2017	01/01/2016 - 31/03/2016
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	54,209,807,619	8,643,608,660
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	172,073,227	31,214,351
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	
- Lãi chuyển nhượng vốn	8,276,248,346	6,736,643,641
- Lãi chênh lệch tỷ giá	45,489,228,100	
- Lãi bán hàng trả chậm	272,257,946	1,875,750,668
- Lãi bán hàng trả chậm	0	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
2. Giá vốn hàng bán	01/01/2017 - 31/03/2017	01/01/2016 - 31/03/2016
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	60,415,392,320	53,526,580,061
...		
Cộng	60,415,392,320	53,526,580,061
3. Chi phí tài chính	01/01/2017 - 31/03/2017	01/01/2016 - 31/03/2016
- Chi phí hoạt động tài chính	2,118,638,982	2,920,255,808
Trong đó:		
- Lãi tiền vay	1,926,507,064	2,519,048,689
- Chênh lệch tỷ giá (*)	192,131,918	401,207,119
- Chi phí tài chính khác		
4. Thu nhập khác	01/01/2017 - 31/03/2017	01/01/2016 - 31/03/2016
Thanh lý, chuyển nhượng tài sản cố định		
Tiền bồi thường bảo hiểm, hợp đồng kinh tế		
Các khoản khác	23,329	2,581,741
Cộng	23,329	2,581,741

5 Chi phí khác	01/01/2017 - 31/03/2017	01/01/2016 - 31/03/2016
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý, chuyển nhượng		
Chi phí chuyển nhượng tài sản		
Các chi phí khác	51,298,739	8,871,703
Cộng	51,298,739	8,871,703
6. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ	01/01/2017 - 31/03/2017	01/01/2016 - 31/03/2016
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	33,215,841,552	(230,769,412)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	33,215,841,552	(230,769,412)

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 kê toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý I năm 2017 là: 33,215,841,552
- Lợi nhuận kê toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý I 2016 là: (230,769,412)

3. Những thông tin khác ./.

Người lập biểu



Lương Thị Hà

Kế toán trưởng



Đào Nguyên Đặng

Hà Nội, ngày 20 tháng 4 năm 2017

Tổng Giám đốc



Trần Bình Phú

