

CTY CỔ PHẦN HÙNG ĐẠO CONTAINER

----oOo----

62 NGUYỄN CỬU VÂN, P17 QUẬN BÌNH THẠNH TP HỒ CHÍ MINH
MST 0301411035

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 2/2017

BỘ BÁO CÁO TÀI CHÍNH BAO GỒM

- 1- Bảng cân đối kế toán
- 2- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
- 3- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- 4- Thuyết minh báo cáo tài chính
- 5- Giải trình chênh lệch tăng giảm 10%



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Dạng đầy đủ)

QUÝ 2/2017

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ 30/06/2017 | Số đầu kỳ 01/01/2017 |
|---|------------|-------------|--------------------------|------------------------|
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 164,874,653,588 | 246,467,313,417 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 242,604,735 | 8,575,538,290 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 242,604,735 | 8,575,538,290 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 0 | 0 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 58,867,000,000 | 0 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | 58,867,000,000 | 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 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 26,646,883,795 | 151,992,326,617 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 3,515,747,530 | 137,343,811,557 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 3,059,763,230 | 4,353,824,073 |
| 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 | V.03 | 20,348,314,666 | 0 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 2,500,000,000 | 13,071,632,618 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | | -2,776,941,631 | -2,776,941,631 |
| 8. Tài sản Thiếu chờ xử lý | 139 | | 0 | 0 |
| IV. Hàng tồn kho : | 140 | | 75,667,470,457 | 82,977,528,550 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 80,750,515,009 | 82,977,528,550 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | -5,083,044,552 | 0 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 3,450,694,603 | 2,921,919,960 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 0 | 10,102,103 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 3,262,189,109 | 2,911,801,033 |
| 3. Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước | 153 | V.05 | 16,824 | 16,824 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ | 154 | | 0 | 0 |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | 188,488,670 | 0 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200= 210+220+240+250+260) | 200 | | 38,594,151,840 | 39,297,336,347 |
| I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN | 210 | | 3,785,841,886 | 0 |
| 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 | V.06 | 0 | 0 |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | V.07 | 0 | 0 |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | 0 | 0 |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | 3,785,841,886 | 0 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | 0 | 0 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 32,589,782,327 | 38,758,875,187 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 19,259,785,716 | 23,159,587,466 |
| - Nguyên giá | 222 | | 52,035,960,409 | 59,359,269,098 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | -32,776,174,693 | -36,199,681,632 |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.09 | 8,327,207,745 | 9,278,976,518 |
| - Nguyên giá | 225 | | 17,946,521,302 | 17,946,521,302 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | -9,619,313,557 | -8,667,544,784 |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | 5,002,788,867 | 6,320,311,203 |

330747
CÔNG
CỐ P
HƯNG Đ
CONT
THÀNH

| | | | | |
|---|--------------|--------------------|------------------------------|-----------------------------|
| - Nguyên giá | 228 | | 6,692,169,335 | 9,191,169,335 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | -1,689,380,468 | -2,870,858,132 |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | V.11 | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 231 | | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | 0 | 0 |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | V.12 | 1,797,686,168 | 0 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | 0 | 0 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 1,797,686,168 | 0 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | V.13 | 0 | 0 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 0 | 0 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 0 | 0 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | 0 | 0 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn | 254 | | 0 | 0 |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | 0 | 0 |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | V.14 | 420,841,458 | 538,461,160 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 420,841,458 | 538,461,160 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 0 | 0 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | 0 | 0 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 0 | 0 |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270= 100 + 200) | 270 | | 203,468,805,428 | 285,764,649,764 |
| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ 30/06/2017 | Số đầu kỳ 01/01/2017 |
| A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | | 128,619,011,543 | 206,550,764,020 |
| I. Nợ ngắn hạn : | 310 | | 128,619,011,543 | 191,812,764,020 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 51,765,995,245 | 70,879,779,999 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 6,213,179,932 | 5,021,221,898 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | V.16 | 22,838,396,044 | 27,312,406,073 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 971,430,317 | 817,377,474 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.17 | 4,816,529 | 4,816,529 |
| 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 | - | - |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 25,907,390,721 | 7,715,584,521 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 19,654,878,262 | 78,798,653,033 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | - | - |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | 1,262,924,493 | 1,262,924,493 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 0 | 14,738,000,000 |
| 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 | V.19 | - | - |

1035.
ITY
HÀN
ĐẠI
HAINE
1-1P.H

| | | | | |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | - | - |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | V.20 | - | - |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.21 | - | 14,738,000,000 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | - | - |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | - | - |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | - | - |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | - | - |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | - | - |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420) | 400 | | 74,849,793,887 | 79,213,885,744 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 74,849,793,887 | 79,213,885,744 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 149,598,790,000 | 149,598,790,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | - | 149,598,790,000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | - | - |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 9,468,982,448 | 9,468,982,448 |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | 322,040,533 | 322,040,533 |
| 5. Cổ phiếu quỹ | 414 | | -1,343,970,000 | -1,343,970,000 |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | - | - |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | | - | - |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | 1,974,766,957 | 1,974,766,957 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | - | - |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | - | - |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | - | - |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | -85,170,816,051 | -80,806,724,194 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | -79,495,727,608 | -52,952,227,398 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | -5,675,088,443 | -27,854,496,796 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | - | - |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | - | - |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | V.23 | - | - |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400) | 440 | | 203,468,805,430 | 285,764,649,764 |



Ngày 30 tháng 06 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Trần Thị Thu Hà

Trần Thị Thu Hà



Giám đốc

Dương Công Phùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 2/2017

Đvt: Đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý này năm nay | Quý này năm trước | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay) | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước) |
|---|-----------|-------------|------------------------|-----------------------|---|---|
| | | | Q2/2017 | Q2/2016 | Đến 30/06/2017 | Đến 30/06/2016 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 8 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | IV.08 | 9,384,139,985 | 34,620,610,876 | 18,026,629,988 | 56,332,315,243 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 9,384,139,985 | 34,620,610,876 | 18,026,629,988 | 56,332,315,243 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 9,484,343,537 | 28,148,664,266 | 15,818,166,605 | 44,682,089,641 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | (100,203,552) | 6,471,946,610 | 2,208,463,383 | 11,650,225,602 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 1,353,174 | 9,512,223 | 2,029,827 | 10,222,147 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | 323,912,904 | 2,491,954,496 | 4,535,377,683 | 5,169,268,247 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 323,912,904 | 2,369,970,080 | 4,514,112,265 | 4,921,757,448 |
| 8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết | 24 | | - | - | - | - |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | 143,810,516 | 326,306,271 | 730,234,074 | 641,620,337 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 6,704,286,833 | 2,667,005,074 | 7,916,466,885 | 4,550,557,042 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)+24-(25+26)) | 30 | | (7,270,860,631) | 996,192,992 | (10,971,585,428) | 1,299,002,123 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | 1,610,787,188 | 1,158,078,468 | 10,729,394,435 | 1,285,351,211 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 15,015,000 | 1,156,660,535 | 4,121,900,765 | 1,502,726,703 |
| 14. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 1,595,772,188 | 1,417,933 | 6,607,493,670 | (217,375,492) |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | IV.09 | (5,675,088,443) | 997,610,925 | (4,364,091,758) | 1,081,626,631 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | - | - | - | - |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | (5,675,088,443) | 997,610,925 | (4,364,091,758) | 1,081,626,631 |
| 18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ | 61 | | - | - | - | - |
| 18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | - | - | - | - |
| 19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*) | 70 | | - | - | - | - |
| 20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | - | - | - | - |

Người lập biểu

Trần Thị Thu Hà

Kế toán trưởng

Trần Thị Thu Hà



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Dạng đầy đủ)
(Theo phương pháp gián tiếp)
Q2/2017

Đvt: Đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay) | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước) |
|---|-----------|-------------|--|--|
| | | | Đến 30/06/2017 | Đến 30/06/2016 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | (4,364,091,758) | 1,081,626,629 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | 0 | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 2,711,842,177 | (3,990,314,844) |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 6,699,447,558 | 920,687,321 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục | 04 | | 0 | - |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | 0 | - |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 4,453,043,550 | 5,175,830,939 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | 0 | - |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu | 08 | | 9,500,241,527 | 3,187,830,045 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (8,699,822,028) | 53,597,814,463 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 60,232,074,170 | 14,774,490,315 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập | 11 | | 14,540,818,441 | (29,871,664,069) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 134,487,009 | 258,303,970 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | 0 | - |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (4,453,043,550) | (5,175,830,939) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | 0 | - |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | 40,378,000,000 | 30,861,966,707 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | (61,377,649,783) | (69,541,930,922) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 50,255,105,787 | (1,909,020,430) |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | 0 | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | 0 | (1,233,467,273) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn | 22 | | 0 | 1,185,909,091 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | 0 | - |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 0 | - |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | 0 | - |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 0 | - |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 1,665,470 | 75,082 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 1,665,470 | (47,483,100) |
| 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 | - |

110.
NGT
PH
NGT
NTA
HANH

| | | | | |
|---|----|--|------------------|------------------|
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | 29,655,465,901 | 79,005,015,750 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (88,245,170,714) | (75,536,688,885) |
| 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 | | (58,589,704,813) | 3,468,326,865 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | (8,332,933,556) | 1,511,823,335 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 8,575,538,290 | 4,327,163,964 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 0 | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | | 242,604,734 | 5,838,987,299 |

Người lập biểu



Trần Thị Thu Hà

Kế toán trưởng



Trần Thị Thu Hà

Ngày 30 tháng 06 năm 2017



Dương Công Phùng

15-C
H
ĐẠO
CONTAINER
TP. HỒ

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2/2017

1- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1.1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty CP Hưng Đạo Container được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103000193 ngày 30 tháng 10 năm 2000 và Giấy chứng nhận đăng ký thay đổi lần 13 ngày 04 tháng 12 năm 2013 của Sở kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

1.3- Ngành nghề kinh doanh.

Hoạt động chính là: Mua bán container và vật tư phụ tùng, sản xuất container khô và lạnh, cho thuê kho bãi, cho thuê container và các dịch vụ đi kèm.

2- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.

Niên độ kế toán của công ty bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán: Đồng Việt Nam

3- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

3.1- Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chuẩn mực và chế độ kế toán Việt nam. Ban hành theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài Chính và các sửa đổi bổ sung được ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

3.2-Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán nhật ký chung

3.3- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Đơn vị tuân thủ Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam để soạn thảo và trình bày các báo cáo tài chính cho niên độ kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2017

4- Các chính sách kế toán áp dụng

4.1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tổng cộng tiền.

* Nguyên tắc xác định các khoản tổng cộng tiền

Tiền bao gồm tiền tại quỹ, tiền đang chuyển và các khoản ký gửi không kỳ hạn. Tổng cộng tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

* Nguyên tắc chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Các khoản mục tiền và công nợ có gốc ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng tiền hạch toán theo tỷ giá hối đoái vào ngày lập bảng cân đối kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh trong quá trình thanh toán hoặc chuyển đổi vào cuối niên độ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

4.2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

* Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho;

Hàng tồn kho được hạch toán theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hạch toán theo giá trị thuần có thể thực hiện được

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở thời điểm và trạng thái hiện tại.



Chi phí mua của hàng tồn kho bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho. Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách, phẩm chất được trừ khỏi chi phí mua.

*** Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ.**

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

*** Phương pháp hạch toán hàng tồn kho.**

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

4.3 Nguyên tắc ghi nhận các khoản thu thương mại và phải thu khác

*** Nguyên tắc ghi nhận**

Các khoản phải thu thương mại, phải thu khác được ghi nhận theo giá gốc thể hiện trên hóa đơn chứng từ, trừ các khoản dự phòng nợ phải thu khó đòi được tính vào thời điểm cuối niên độ tài chính.

*** Nguyên tắc dự phòng phải thu khó đòi**

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán hoặc các khoản nợ có bằng chứng chắc chắn là không thu được.

4.4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

*** Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá tài sản cố định hữu hình**

Tài sản cố định hữu hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định hữu hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng.

*** Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá tài sản cố định vô hình.**

Tài sản cố định vô hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng theo dự tính.

*** Phương pháp khấu hao**

Nguyên giá tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản. Tỷ lệ khấu hao áp dụng theo quy định tại Quyết định 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài Chính.

*** Thời gian khấu hao ước tính cho một số nhóm tài sản như sau:**

| Tên tài sản | Năm sử dụng |
|--------------------------|-------------|
| Nhà cửa vật kiến trúc | 05-30 |
| Máy móc thiết bị | 08-14 |
| Phương tiện vận tải | 06-10 |
| Thiết bị dụng cụ quản lý | 05-10 |
| Tài sản cố định khác | 05-10 |

4.5 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước chủ yếu là cộng cụ dụng cụ chờ kết chuyển, tiền lương tháng 13 và các chi phí phát sinh như bảo hiểm, chi phí quảng cáo, chi phí sửa chữa máy móc thiết bị, ... thời gian dự kiến phân bổ vào chi phí hoạt động kinh doanh ở các niên độ tài chính tiếp theo là 1-2 năm.

4.6 Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Nợ phải trả xác định nghĩa vụ hiện tại của doanh nghiệp khi doanh nghiệp nhận về một tài sản, tham gia một cam kết hoặc phát sinh các nghĩa vụ pháp lý.

4.7 Thuế thu nhập doanh nghiệp

Các khoản mục thuế phải nộp thể hiện trên báo cáo tài chính là tổng số thuế dự kiến phải nộp cho niên độ báo cáo. Các sai biệt giữa số thuế dự kiến và số thuế theo quyết toán (nếu có) sẽ được điều chỉnh ngay sau khi nhận được biên bản quyết toán thuế.

4.8 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu.



Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được. Trong hầu hết các trường hợp doanh thu được ghi nhận khi chuyển giao cho người mua phần lớn rủi ro và lợi ích kinh tế gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa.

4.9 Chính sách kế toán đối với chi phí lãi vay

Chi phí lãi vay được ghi nhận vào chi phí tài chính của niên độ

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

(Đơn vị tính : Đồng)

| 5.1- Tiền | Số cuối kỳ 30/06/2017 | Số đầu năm 01/01/2017 |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| - Tiền mặt và các khoản tương đương tiền | 242,604,735 | 8,575,538,290 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | - | - |
| - Tiền đang chuyển | - | - |
| Cộng | 242,604,735 | 8,575,538,290 |
| 5.2- Các khoản phải thu ngắn hạn | Số cuối kỳ 30/06/2017 | Số đầu năm 01/01/2017 |
| Phải thu ngắn hạn khác | 2,500,000,000 | 13,071,632,618 |
| Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 3,515,747,530 | 137,343,811,557 |
| Trả trước cho người bán ngắn hạn | 3,059,763,230 | 4,353,824,073 |
| Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | (2,776,941,631) | (2,776,941,631) |
| Phải thu về cho vay ngắn hạn | 20,348,314,666 | - |
| Tài sản ngắn hạn khác | - | - |
| Cộng | 26,646,883,795 | 151,992,326,617 |
| 5.3- Hàng tồn kho | Số cuối kỳ 30/06/2017 | Số đầu năm 01/01/2017 |
| Nguyên liệu, vật liệu tồn kho | 21,986,323,371 | 19,062,848,920 |
| Công cụ, dụng cụ trong kho | 40,696,945 | 40,036,945 |
| Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang | 1,006,418,170 | 319,010,296 |
| Thành phẩm tồn kho | 26,321,834,716 | 27,243,663,737 |
| Hàng hoá tồn kho | 31,395,241,806 | 36,311,968,651 |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | (5,083,044,552) | - |
| Cộng | 75,667,470,457 | 82,977,528,548 |
| 5.4 Chi phí trả trước ngắn hạn | Số cuối kỳ 30/06/2017 | Số đầu năm 01/01/2017 |
| Chi phí trả trước ngắn hạn VP | - | - |
| Chi phí trả trước ngắn hạn Bình Dương | - | 19,113,611 |
| Chi phí trả trước ngắn hạn hải Phòng | - | - |
| Chi phí trả trước ngắn hạn Hà Nội | - | - |
| Chi phí trả trước ngắn hạn Đà Nẵng | - | - |
| Chi phí trả trước ngắn hạn Nha Trang | - | - |
| Cộng | - | 19,113,611 |
| 5.5- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | Số cuối kỳ 30/06/2017 | Số đầu năm 01/01/2017 |
| - VP thuế GTGT còn được khấu trừ | 2,783,908,003 | 2,783,908,003 |
| - Bình Dương thuế GTGT còn được khấu trừ | 350,388,076 | - |
| - Hà Nội thuế GTGT còn được khấu trừ | - | - |

N:030
 C
 C
 H
 C
 T
 H
 A
 N

| | | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| - Hải Phòng thuế GTGT còn được khấu trừ | - | - |
| - Đà Nẵng thuế GTGT còn được khấu trừ | - | - |
| - Nha Trang thuế GTGT còn được khấu trừ | - | - |
| - CN Q4 thuế GTGT còn được khấu trừ | 127,893,029 | 127,893,029 |
| - VP thuế khác còn phải thu của nhà nước | 16,824 | 16,824 |
| Cộng | <u>3,262,205,933</u> | <u>2,911,817,857</u> |

14176
 NG TY
 PHAI
 IG DE
 TAINI
 4-TP.H

5.7- Tặng, giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc VND | Máy móc, thiết bị VND | Phương tiện VT, TB truyền dẫn VND | Thiết bị, dụng cụ quản lý VND | Tài sản cố định khác VND | Tổng cộng VND |
|---|-------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|------------------|
| NGUYỄN GIÁ tại ngày 01/01/2017 | 17,789,172,298 | 14,686,885,303 | 7,512,935,643 | - | 15,486,255,024 | 55,475,248,269 |
| Tặng trong năm | - | - | - | - | - | - |
| Mua sắm mới | - | - | - | - | - | - |
| Xây dựng cơ bản hoàn thành | - | - | - | - | - | - |
| Tặng do chuyển từ kho(các CN) | - | - | - | - | - | - |
| Giảm trong năm | - | 86,966,364 | 1,817,122,732 | - | 1,535,198,765 | 3,439,287,861 |
| Thanh lý, nhượng bán, điều chuyển, chuyển sang HH | - | 86,966,364 | 1,817,122,732 | - | 1,535,198,765 | 3,439,287,861 |
| Nguyên giá tại ngày 30/06/2017 | 17,789,172,298 | 14,599,918,939 | 5,695,812,911 | - | 13,951,056,259 | 52,035,960,407 |
| GT HAO MÒN LŨY KẾ tại ngày | 8,926,316,151 | 13,576,839,524 | 6,070,996,564 | (0) | 5,654,731,503 | 34,228,883,742 |
| Tặng trong năm | 170,959,982 | 164,965,960 | 176,118,054 | - | 603,377,676 | 1,115,421,672 |
| Trích khấu hao | 170,959,982 | 164,965,960 | 176,118,054 | - | 603,377,676 | 1,115,421,672 |
| Tặng do chuyển từ các CN | - | - | - | - | - | - |
| Giảm trong năm | - | 75,403,863 | 1,548,925,169 | - | 943,801,691 | 2,568,130,723 |
| Thanh lý, nhượng bán, điều chuyển | - | - | 494,913,038 | - | - | 494,913,038 |
| Hao mòn lũy kế tại ngày 30/06/2017 | 8,862,856,147 | 13,666,401,621 | 4,698,189,449 | (0) | 5,314,307,488 | 32,776,174,691 |
| GIÁ TRỊ CÒN LẠI | - | - | - | - | - | - |
| Tại ngày 01/01/2017 | 8,862,856,147 | 1,110,045,779 | 1,441,939,079 | 0 | 9,831,523,521 | 21,246,364,526 |
| Tại ngày 30/06/2017 | 8,926,316,151 | 933,517,318 | 997,623,462 | 0 | 8,636,748,771 | 19,259,785,716 |



5.8- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

| | Phương tiện VT, TB truyền dẫn VND | Tài sản cố định khác VND | Tổng cộng VND |
|---------------------------------------|---|--------------------------------|------------------|
| Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính | | | |
| Tại ngày 01/01/2017 | 1,362,854,545 | 16,583,666,757 | 17,946,521,302 |
| Tăng trong năm | - | - | - |
| - Thuê tài chính trong năm | | | |
| - Tăng khác | | | |
| Giảm trong năm | - | - | - |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | |
| - Giảm do điều chuyển TSCĐ TTC | | | |
| Tại ngày 30/06/2017 | 1,362,854,545 | 16,583,666,757 | 17,946,521,302 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | |
| Tại ngày 01/01/2017 | 738,175,717 | 8,881,137,838 | 9,619,313,555 |
| Tăng trong năm | 738,175,717 | 8,881,137,838 | 9,619,313,555 |
| - Trích khấu hao | 738,175,717 | 8,881,137,838 | 9,619,313,555 |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | - |
| Giảm trong năm | - | - | - |
| - Mua lại TSCĐ thuê TC | | | - |
| - Giảm do điều chuyển TSCĐ TTC | | | - |
| Tại ngày 30/06/2017 | 624,678,828 | 7,702,528,919 | 8,327,207,747 |
| GIÁ TRỊ CÒN LẠI | | | |
| Tại ngày 01/01/2017 | 624,678,828 | 7,702,528,919 | 8,327,207,747 |
| Tại ngày 30/06/2017 | 624,678,828 | 7,702,528,919 | 8,327,207,747 |



5.9- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

| | QSD đất CN Bình Dương VND | QSD đất CN Hà Nội VND | CN Hải Phòng VND | Tổng cộng VND |
|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------|------------------|
| Nguyên giá tài sản cố định vô hình | | | | |
| Tại ngày 01/01/2017 | | 6,692,169,335 | - | 6,692,169,335 |
| Tăng trong năm | - | - | - | - |
| Chi phí thuê đất | - | - | - | - |
| - Phân loại lại | | | | - |
| - Lý do khác | | | | - |
| Giảm trong năm | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | - |
| - Chuyển thành công cụ, dụng cụ | | | | - |
| Tại ngày 30/06/2017 | - | 6,692,169,335 | - | 6,692,169,335 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | - |
| Tại ngày 01/01/2017 | | 1,630,677,228 | | 1,630,677,228 |
| Tăng trong năm | - | 58,703,240 | - | 58,703,240 |
| - Trích khấu hao | | 58,703,240 | | 58,703,240 |
| - Phân loại lại | | | | - |
| - Lý do khác | | | | - |
| Giảm trong năm | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | - |
| - Chuyển thành công cụ, dụng cụ | | | | - |
| Tại ngày 30/06/2017 | - | 1,689,380,468 | - | 1,689,380,468 |
| GIÁ TRỊ CÒN LẠI | | | | - |
| Tại ngày 01/01/2017 | - | 5,061,492,107 | - | 5,061,492,107 |
| Tại ngày 30/06/2017 | - | 5,002,788,867 | - | 5,002,788,867 |

5.10- Chi phí trả trước dài hạn

| | Số cuối kỳ 30/06/17 | Số đầu kỳ 01/01/2017 |
|--|---------------------|-------------------------|
| Chi phí trả trước dài hạn - Văn phòng công ty | 156,091,353 | 176,903,553 |
| Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Đà Nẵng | - | - |
| Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Bình Dương | 138,879,686 | 131,378,841 |
| Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Nha Trang | - | - |
| Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Hải Phòng | 109,068,048 | 240,584,866 |
| Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Hà Nội | 16,802,372 | - |
| Chi phí trả trước dài hạn - chi nhánh Q4 | - | - |
| Cộng | 420,841,458 | 548,867,260 |

5.11- Phải trả người bán

| | Số cuối kỳ 30/06/2017 | Số đầu kỳ 01/01/2017 |
|---------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| - VP phải trả người bán | 18,238,337,039 | 18,253,531,539 |
| - Bình Dương phải trả người bán | 24,542,583,079 | 38,883,203,998 |
| - Hà Nội phải trả người bán | 3,849,931,387 | 2,799,308,720 |
| - Hải Phòng phải trả người bán | 1,107,580,000 | 5,169,808,501 |
| - Đà Nẵng phải trả người bán | 3,140,786,000 | 3,142,705,999 |
| - Quy Nhơn phải trả người bán | 0 | 0 |
| - Nha Trang phải trả người bán | 886,777,740 | 2,631,221,240 |
| Tổng Các Chi nhánh | 51,765,995,245 | 70,879,779,997 |

33012
CÔNG
CỐ
HỮN
CƠN
THAM

| | Số cuối kỳ 30/06/2017 | Số đầu kỳ 01/01/2017 |
|---|--------------------------|-------------------------|
| 5.12- Phải thu khác | | |
| Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế Việt Nam (vphcm) | - | - |
| Phải thu khác của HDBình dương | | 12,323,916,305 |
| Phải thu khác của HDĐà Nẵng | - | - |
| Phải thu khác của HCM | - | - |
| Phải thu khác của HD Hà Nội | 2,500,000,000 | - |
| Phải thu khác của a Hùng tạm ứng HDQ4 | - | - |
| Cộng | 2,500,000,000 | 12,323,916,305 |
| Các khoản vay ngắn hạn và nợ dài hạn đến hạn trả | | |
| | Số cuối kỳ 30/06/2017 | Số đầu kỳ 01/01/2017 |
| 5.13 Vay ngắn hạn | | |
| Ngân hàng Sài Gòn Công Thương | - | - |
| Ngân hàng TM CP HD Bank | - | 51,765,000,000 |
| Ngân hàng Indovina – CN Chợ Lớn | - | - |
| Ngân hàng TMCP Hàng Hải - CN Hà Nội | 2,660,092,837 | 2,699,909,056 |
| Ngân hàng VIETBANK | - | 7,999,550,405 |
| Ngân hàng Indovina – CN Hải Phòng | - | 3,165,008,555 |
| AGRIBANK - HCM vay | 16,994,785,425 | 12,298,393,000 |
| Ngân hàng SHB – CN Bình Dương | - | - |
| Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế Việt Nam | - | - |
| Cty CP CK VT TM Đại Hưng (sáp nhập) | - | - |
| Vay ngắn hạn đến hạn trả (HDB) | - | - |
| Cộng | 19,654,878,262 | 77,927,861,016 |
| 5.14- Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước | | |
| | Số cuối kỳ 30/06/2017 | Số đầu kỳ 01/01/2017 |
| Thuế Giá trị gia tăng | 12,800,259,500 | 17,371,012,323 |
| Thuế xuất, nhập khẩu | - | - |
| Thuế Thu nhập doanh nghiệp | 4,170,695,060 | 3,833,943,432 |
| Thuế Thu nhập cá nhân | 1,059,613,648 | 1,034,904,024 |
| Thuế nhà đất, tiền thuê đất | - | - |
| Thuế khác | 1,183,524,083 | 1,055,832,793 |
| Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 3,624,303,753 | 3,255,375,801 |
| Cộng | 22,838,396,044 | 26,551,068,373 |
| 5.15 Các khoản phải trả phải nộp khác | | |
| | Số cuối kỳ 30/06/17 | Số đầu kỳ 01/01/2017 |
| Kinh phí công đoàn | 350,953,995 | 461,341,839 |
| Bảo hiểm xã hội | 3,118,794,565 | 4,015,172,925 |
| Bảo hiểm y tế | 364,723,467 | 313,099,336 |
| Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 813,167,314 | 2,177,838,314 |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 21,144,074,887 | 1,329,767,220 |
| Doanh thu chưa thực hiện | - | - |
| Bảo hiểm thất nghiệp | 115,676,493 | 94,024,307 |
| Cộng | 25,907,390,721 | 8,391,243,940 |
| 5.16 Vay dài hạn và nợ dài hạn | | |
| | Số cuối kỳ 30/06/17 | Số đầu kỳ 01/01/2017 |
| Vay trung dài hạn | | |
| Ngân hàng Phương Tây | | 15,615,000,000 |
| Ngân hàng TM CP HD Bank - VP HCM | - | - |
| Ngân hàng Indovina – CN Hà Nội | - | - |
| Ngân hàng TMCP Hàng Hải - CN Hà Nội | - | - |
| Ngân hàng VPBANK - CN Hà Nội | - | - |

110
 CÔNG TY
 PHÂN
 SỞ
 TÀI CHÍNH
 VIỆT NAM
 H-T.P.

Ngân hàng PGB - CN Nha Trang
Ngân hàng Techcombank – CN Hải Phòng
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội (SHB) - CN BDG
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội (SHB) - CN DAD

Cộng

| | |
|---|----------------|
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | 15,615,000,000 |

Nợ dài hạn

Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế Việt Nam
Ngân hàng PV Bank

Cộng

TỔNG CỘNG

| | |
|---|----------------|
| - | - |
| - | - |
| - | 15,615,000,000 |



5.17- Vốn chủ sở hữu
a/- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

| | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
|-----------------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------------|----------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------|-----|-----|
| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Chênh lệch tỷ giá hối đổi | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ dự phòng tài chính | Lợi nhuận chưa phân phối | Tổng cộng | | |
| Số dư đầu năm trước | 149,598,790,000 | 9,468,982,448 | 322,040,533 | -1,343,970,000 | 0 | 899,125,527 | 1,075,641,430 | -35,151,225,080 | 124,869,384,858 | | |
| Lãi trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Bù đắp khoản tiền phạt thuế (***) | | | | | | | | | | | |
| Số dư cuối năm trước | 149,598,790,000 | 9,468,982,448 | 322,040,533 | -1,343,970,000 | 0 | 899,125,527 | 1,075,641,430 | -80,806,724,194 | 79,213,885,744 | | |
| Lãi /lỗ quy 4 năm 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Lãi /lỗ quy 3 năm 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5,675,088,443 | -5,675,088,443 | | |
| Lãi /lỗ quy 2 năm 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Lãi /Lỗ quy 1 năm 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,310,996,685 | 1,310,996,685 | | |
| Lãi sáp nhập cty DHL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Mua lại cổ phiếu quỹ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Chênh lệch tỷ giá cuối năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Chi trả cổ tức CP lẻ | 20,000,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Các khoản chi khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Tạm trích các quỹ từ LN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Tạm trích cổ tức năm (**) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Tạm trích quỹ KTPL từ LN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Bù đắp khoản tiền phạt thuế (***) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Số dư cuối kỳ này | 169,598,790,000 | 9,468,982,448 | 322,040,533 | -1,343,970,000 | 0 | 899,125,527 | 1,075,641,430 | -85,170,815,952 | 74,849,793,986 | | |



5.17- Vốn chủ sở hữu

b/ Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư thực tế

| Tên cổ đông | Số đầu năm 30/06/2017 | | Số cuối kỳ 01/01/2017 | |
|------------------------------------|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | Số tiền (VND) | Tỉ lệ % | Số tiền (VND) | Tỉ lệ % |
| Cổ đông sáng lập | 28,186,180,000 | 18.84% | 28,186,180,000 | 18.84% |
| Trần Văn Hùng | 24,316,080,000 | 16.25% | 24,316,080,000 | 16.25% |
| Dương Công Phùng | 2,853,190,000 | 1.91% | 2,853,190,000 | 1.91% |
| Phan Văn Hiếu | 274,210,000 | 0.18% | 274,210,000 | 0.18% |
| Trần Thị Xuân Thảo | 742,700,000 | 0.50% | 742,700,000 | 0.50% |
| Nguyễn Văn Trinh | - | 0.00% | - | 0.00% |
| Cổ đông khác | 140,012,610,000 | 83.46% | 120,012,610,000 | 80.22% |
| Cổ đông sở hữu trên 5% vốn điều lệ | 13,989,000,000 | 8.25% | 13,989,000,000 | 8.25% |
| Dương Thị Hằng | 11,534,000,000 | 7.71% | 11,534,000,000 | 7.71% |
| Nguyễn Tuấn Anh | - | 0.00% | - | 0.00% |
| Nguyễn Văn Công | 16,000,000,000 | 8.25% | - | 0.00% |
| Đặng Lê Thế Hiền | 4,000,000,000 | 3.54% | - | 0.00% |
| Lotus- mekong river equity fund | 210,000 | 0.00% | - | 0.00% |
| Jun Takagi | 9,500,000,000 | 5.60% | 9,500,000,000 | 5.60% |
| Cổ đông khác | 84,989,400,000 | 50.11% | 84,989,400,000 | 50.11% |
| Cổ phiếu quỹ | 1,400,000,000 | 0.94% | 1,400,000,000 | 0.94% |
| | 169,598,790,000 | 100.00% | 149,598,790,000 | 100.00% |

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

| 6.1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Số doanh thu | Số doanh thu |
|--|----------------------|-----------------------|
| | Q2/2017 | Q2/2016 |
| - Doanh thu bán hàng hóa, dịch vụ | 9,384,139,985 | 34,620,610,876 |
| Cộng | 9,384,139,985 | 34,620,610,876 |
| | Giá vốn | Giá vốn |
| | Q2/2016 | Q2/2016 |
| 6.2- Giá vốn hàng bán | 9,484,343,537 | 28,148,664,266 |
| - Giá vốn hàng hóa, thành phẩm, dịch vụ | | |
| - Giá vốn hàng bán | 9,484,343,537 | 28,148,664,266 |
| | DT HĐTC | DT HĐTC |
| | Q2/2017 | Q2/2016 |
| 6.3- Doanh thu hoạt động tài chính | 1,353,174 | 9,512,223 |
| Lãi tiền gửi ngân hàng và thu nhập từ hoạt động đầu tư | | |
| Lãi do chênh lệch tỉ giá đã thực hiện | - | - |
| Lãi do chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện | | |
| Cộng | 1,353,174 | 9,512,223 |
| | CPTC | CPTC |
| | Q2/2017 | Q2/2016 |
| 6.4- Chi phí tài chính | 323,912,904 | 2,369,970,080 |
| Chi phí lãi vay | | |
| Lỗ do chênh lệch tỉ giá đã thực hiện | - | - |
| Lỗ do chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện | - | - |
| Khoản khác | - | - |
| Cộng | 323,912,904 | 2,369,970,080 |
| | Thu nhập khác | Thu nhập khác |
| | Q2/2017 | Q2/2016 |
| 6.5- Thu nhập khác | 1,610,787,188 | 1,158,078,468 |
| Thanh lý, nhượng bán tài sản cố định | | |
| Các khoản khác | | |
| Cộng | 1,610,787,188 | 1,158,078,468 |
| | Chi phí khác | Chi phí khác |
| | Q2/2017 | Q2/2016 |
| 6.6- Chi phí khác | | |

1411035
CÔNG TY
CỔ PHẦN
CÔNG ĐÀ
CHUYÊN NGHIỆP
HÀNH-TP.HCM

| | | |
|---|-------------------|----------------------|
| Giá trị còn lại của TSCĐ thanh lý, nhượng bán | - | - |
| Tiền thuế TNDN năm 2006-2009 bị phạt | - | - |
| Tiền thuế TNDN năm 2006-2009 bị truy thu | - | - |
| Chi phí khác + lãi quá hạn | 15,015,000 | 1,156,660,535 |
| Cộng | 15,015,000 | 1,156,660,535 |

6.7- Chi phí thuế thu nhập hiện hành

| | Số lợi nhuận Q2/2017 | Số lợi nhuận Q2/2016 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| A. Kết quả hoạt động kinh doanh nghiệp hiện hành | | |
| Tổng lợi nhuận trước thuế TNDN | (5,675,088,443) | 997,610,924 |
| B. Xác định thu nhập chịu thuế theo luật thuế TNDN | | |
| 1. Điều chỉnh tăng tổng lợi nhuận trước thuế TNDN | - | - |
| Chi phí không có hoá đơn chứng từ theo chế độ quy định các khoản truy thu và tiền phạt về vi phạm hành chính đã tính vào chi phí | - | - |
| 2. Điều chỉnh giảm tổng lợi nhuận trước thuế TNDN | | |
| 3. Tổng thu nhập chịu thuế TNDN chưa trừ chuyển lỗ | (5,675,088,443) | 997,610,924 |
| 4. Lỗ từ các năm trước chuyển sang | (79,495,727,608) | |
| 4. Tổng thu nhập chịu thuế TNDN (đã trừ chuyển lỗ) | | |
| Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp | 22% | 22% |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | | |
| Thuế thu nhập hoãn lại | | |
| Tổng cộng thuế thu nhập doanh nghiệp | - | - |
| THÔNG TIN KHÁC | | |

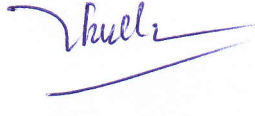
Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra sau ngày kết thúc niên độ kế toán yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trên báo cáo tài chính.

Người lập biểu



Trần Thị Thu Hà

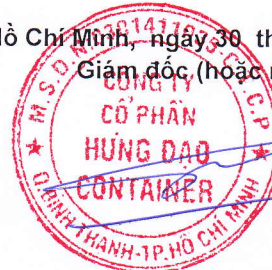
Kế toán trưởng



Trần Thị Thu Hà

TP. Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 06 năm 2017

Giám đốc (hoặc người ĐDPL)



Dương Công Phùng