

Đơn vị: CÔNG TY CP VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU

Báo cáo tài chính

Quý 4 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 năm
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		98,593,611,321	101,856,545,123
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		10,178,300,710	37,410,640,937
1. Tiền	111	V.1	10,178,300,710	21,533,120,937
2. Các khoản tương đương tiền	112			15,877,520,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		40,000,000,000	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		40,000,000,000	
III. Các khoản phải thu	130		38,281,566,132	49,015,525,536
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	9,641,076,639	27,204,209,512
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	5,082,719,891	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	24,923,764,574	9,538,886,785
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,365,994,972)	(1,097,706,672)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		3,137,308,413	6,704,774,493
1. Hàng tồn kho	141	V.4	3,137,308,413	6,704,774,493
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		6,996,436,066	8,725,604,157
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13	4,461,659,115	2,932,776,752
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,293,834,660	5,552,713,637
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		240,942,291	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		353,016,458,935	374,656,883,410
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		825,001,000	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	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		825,001,000	1,054,651,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		257,691,135,673	313,448,512,857
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	250,220,104,418	303,305,014,940
- Nguyên giá	222		646,763,665,780	653,839,239,438
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(396,543,561,362)	(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	7,471,031,255	10,143,497,917
- Nguyên giá	228		7,561,097,914	10,211,097,914
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(90,066,659)	(67,599,997)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	0	0
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		0	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
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.12	85,559,407,995	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		3,852,569,200	6,479,069,200
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		54,450,000,000	8,465,714,320
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(343,161,205)	(290,521,024)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260		8,940,914,267	13,759,785,059
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	8,940,914,267	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		451,610,070,256	476,513,428,533

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		197,883,534,740	261,643,296,732
I. Nợ ngắn hạn	310		111,597,020,058	131,325,775,020
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	11,383,080,100	37,606,192,198
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	104,918,180	157,548,424
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	6,139,944,923	6,243,439,301
4. Phải trả người lao động	314		3,163,591,909	3,889,227,702
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	5,880,224,369	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	1,084,664,951	389,026,330
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	19,873,964,846	6,130,513,365
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		61,461,774,995	73,022,316,974
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.24	2,482,923,894	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		21,931,891	21,931,891
13. Quỹ bình ôn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		86,286,514,682	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		5,990,318,069	5,874,828,086
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	80,296,196,613	124,442,693,626
9. Trái phiếu chuyên 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		253,726,535,516	214,870,131,801
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.10	253,726,535,516	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 chuyên 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		67,302,274,343	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	38,856,403,715	(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		451,610,070,256	476,513,428,533

Hà Nội, ngày 25 tháng 1 năm 2018

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 THUÊ TÀU
Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hà Nội
Tel: 043.8228915, Fax: 043.9423679

Báo cáo tài chính
Quý 4 năm tài chính 2017
Mẫu số B02-DN

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ 4 NĂM 2017

Chỉ tiêu	Mã chi tiêu	TM	Đơn vị tính: đồng			
			Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 4 (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 4 (Năm trước)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	63,338,849,063	57,291,061,336	213,922,676,632	221,591,042,181
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	63,338,849,063	57,291,061,336	213,922,676,632	221,591,042,181
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	68,149,707,166	65,716,569,017	235,890,166,288	240,487,521,642
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ:(20=10-11)	20		(4,810,858,103)	(8,425,507,681)	(21,967,489,656)	(18,896,479,461)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.1	1,512,883,243	15,906,709,429	105,759,467,224	33,040,801,393
7. Chi phí tài chính	22	VI.3	1,906,746,699	6,023,137,824	7,351,589,485	13,757,399,529
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,558,055,960	2,090,919,145	7,004,298,699	9,235,703,120
8. Chi phí bán hàng	25		0	0	0	0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		5,801,664,690	4,187,365,393	29,045,543,261	16,929,305,485
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30= 20 +(21-22)-(24+25)	30		(11,006,386,249)	(2,729,301,469)	47,394,844,822	(16,542,383,082)
11. Thu nhập khác	31	VI.4	104,501,151	1,835,225,476	257,101,920	4,539,981,262
12. Chi phí khác	32	VI.5	8,437,808,657	57,714,894	8,570,367,791	222,099,624
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(8,333,307,506)	1,777,510,582	(8,313,265,871)	4,317,881,638
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		(19,339,693,755)	(951,790,887)	39,081,578,951	(12,224,501,444)
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		225,175,236		225,175,236	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60= 50-51-52)	60	VI.6	(19,564,868,991)	(951,790,887)	38,856,403,715	(12,224,501,444)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(1,304)	(63)	2,590	(815)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

Lương Thị Hà

Kế toán trưởng

Đào Nguyễn Đặng

Hà Nội, ngày 25 tháng 1 năm 2018

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 4 năm tài chính 2017
 Mẫu số B03-DN

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÝ 4 NĂM 2017

Đơn vị tính: đồng

TT	Chỉ tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý kỳ 4 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 4 năm trước
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Lợi nhuận trước thuế	01		39,081,578,951	(12,224,501,444)
2	Điều chỉnh cho các khoản			0	
	- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		47,441,798,818	47,812,861,438
	- Các khoản dự phòng	03		2,803,852,375	981,650,768
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(477,070,880)	3,491,187,716
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(95,449,171,701)	(30,579,372,074)
	- Chi phí lãi vay	06		7,004,298,699	9,235,703,120
	- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu	08	0	405,286,262	18,717,529,524
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		14,276,808,514	(9,483,480,846)
	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		3,567,466,080	(5,180,458,913)
	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(11,888,207,027)	944,753,321
	- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		3,289,988,429	(10,704,357,461)
	- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	
	- Tiền lãi vay đã trả	14		(7,004,298,699)	(9,415,620,793)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(225,175,236)	
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		101,141,355,097	1,400,000,000
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(8,877,410,286)	
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		94,685,813,134	(13,721,635,168)
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		(50,000,000)	(37,500,000)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		0	
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(40,000,000,000)	

TT	Chỉ tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý kỳ 4 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 4 năm trước
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị	24			
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		6,515,714,320	15,207,200,000
7	Tiền thu lãi cho vay và cổ tức lợi nhuận được chia	27		16,704,160,182	23,272,857,754
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động ĐT	30		(66,780,125,498)	38,442,557,754
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	2,000,000,000
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(55,201,913,079)	(67,018,101,114)
5	Tiền chi trả nợ thuế 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		(55,201,913,079)	(65,018,101,114)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(27,296,225,443)	(40,297,178,528)
	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		63,885,216	355,919,928
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		10,178,300,710	37,410,640,937

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Hà Nội ngày 25 tháng 1 năm 2018

Tổng Giám đốc





Trần Bình Phú

Lương Thị Hà

Đào Nguyên Đặng

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 4 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 Hankyu- Hanshin Express Việt Nam

Công ty Liên doanh TNHH Dimerco - Vietfracht

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	193,121,676	71,974,255
- Tiền gửi ngân hàng	9,985,179,034	16,577,079,433
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền		3,843,000,000
Cộng	10,178,300,710	20,492,053,688
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	40,000,000,000	30,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	40,000,000,000	30,000,000,000
3. Các khoản phải thu ngắn hạn		
- Phải thu khách hàng	9,641,076,639	8,426,977,538
- Trả trước cho người bán	5,082,719,891	4,400,796,810
- 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	24,923,764,574	26,285,213,216
+ Tạm ứng	1,271,833,268	1,984,427,851
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
+ Phải thu khác	23,651,931,306	24,300,785,365
- Dự phòng phải thu khó đòi	(1,365,994,972)	(1,365,994,972)
- Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác		
Cộng	38,281,566,132	37,746,992,592
...		
4. Hàng tồn kho		
-Hàng đang đi trên đường		
-Nguyên liệu, vật liệu	3,137,308,413	5,075,108,995
-Công cụ, dụng cụ		
-Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		
Cộng	3,137,308,413	5,075,108,995
5. Các khoản phải thu dài hạn		
- Phải thu dài hạn khách hàng		
- Trả trước người bán dài hạn		0
- Phải thu dài hạn khác	825,001,000	830,251,000
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		
- Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn		
Cộng	825,001,000	830,251,000
6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Chi phí XDCCB dở dang	0	0
Dự án kho bãi Quảng Ninh	0	
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	49,659,426,487	311,969,429	602,317,504,022	1,447,482,357	102,857,143	653,839,239,438
- Mua trong kỳ						0
- Đầu tư XDCB hoàn thành						0
- Tăng khác						0
- Phân loại lại						0
- Thanh lý, nhượng bán	7,075,573,658					0
- Giảm khác (phân loại sang BĐSĐT)						0
Số dư đến 31/12/2017	42,583,852,829	311,969,429	602,317,504,022	1,447,482,357	102,857,143	646,763,665,780
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	24,169,665,797	311,969,429	360,218,877,005	1,305,989,364	102,857,143	386,109,358,738
- Khấu hao trong kỳ	522,309,738		11,292,812,424	29,075,754		11,844,197,916
- Phân loại lại						
- Thanh lý, nhượng bán	1,409,995,292					1,409,995,292
- Giảm khác (phân loại sang BĐSĐT)						0
Số dư đến 31/12/2017	23,281,980,243	311,969,429	371,511,689,429	1,335,065,118	102,857,143	396,543,561,362
GTCL của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu kỳ	25,489,760,690	0	242,098,627,017	141,492,993	0	267,729,880,700
- Tại ngày 31/12/2017	19,301,872,586	0	230,805,814,593	112,417,239	0	250,220,104,418
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						

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 1/1/2016	150,000,000,000			3,410,429,248			33,013,831,925	40,670,372,031 (12,224,501,444) (12,224,501,444)
- Tăng trong kỳ								41
<i>Lợi nhuận sau thuế</i>								
<i>Tăng khác</i>								
- Giám trong kỳ								
<i>Chia cổ tức :</i>								
<i>Thù lao HĐQT & BKS</i>								
Tại ngày 31/12/2016	150,000,000,000			3,410,429,248			33,013,831,925	28,445,870,628
Tại ngày 01/01/2017	150,000,000,000			3,410,429,248			33,013,831,925	28,445,870,628
- Tăng trong kỳ								38,856,403,715
<i>Lợi nhuận sau thuế</i>								38,856,403,715
<i>Phân phối lợi nhuận</i>								
- Giám trong kỳ								
<i>Trích lập các quỹ</i>								
<i>Chia cổ tức :</i>								
<i>Chi khác:</i>								
Số dư đến 31/12/2017	150,000,000,000			3,410,429,248			33,013,831,925	67,302,274,343
10.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu								
	Kỳ này			Kỳ trước			Vốn cổ phần ưu đãi	
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi		
- Vốn đầu tư của Nhà nước								
- Vốn góp (Cổ đông, thành viên)	150,000,000,000	150,000,000,000		150,000,000,000	150,000,000,000			
- Thặng dư vốn cổ phần								

TRU
P
IV
TF
NC
P
1011

- Cổ phiếu ngân quỹ	150,000,000,000	150,000,000,000	150,000,000,000	150,000,000,000
Cộng	150,000,000,000	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	15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu thường		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu của cổ đông nhà nước:		
+ Cổ phiếu của cổ đông cá nhân, Công ty:	15,000,000	15,000,000
- 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

- Thuế GTGT	386,379,271	344,261,301
- Thuế thu nhập cá nhân	498,378,270	456,294,466
- Tiền đất, tiền thuế đất		410,905,560
- Các loại thuế khác	5,255,187,382	5,305,805,262
16.2. Các khoản phải nộp khác		
- Các khoản phí, lệ phí		
- Các khoản phải nộp khác		
Cộng	6,139,944,923	6,517,266,589

17. Chi phí phải trả ngắn hạn		
- Chi phí phải trả	5,880,224,369	5,660,187,307
Cộng	5,880,224,369	5,660,187,307
18. Các khoản phải nộp khác	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Ngắn hạn	19,873,964,846	19,977,056,797
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- BHYT, BHXH, BHTN	32,856,030	195,751,333
- Kinh phí công đoàn	236,809,520	202,787,136
- Phải trả các hãng tàu		
- Chuyển số dư của MOL về Công ty	1,371,639,899	1,371,639,899
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	18,232,659,397	18,206,878,429
Dài hạn	5,990,318,069	5,969,610,022
Phải trả Cty CP VT Xăng dầu Vipco, lãi tiền nhận vốn góp dự án kho bãi Cái Lân	5,177,932,469	5,157,224,422
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	812,385,600	812,385,600
Cộng	25,864,282,915	25,946,666,819
18.1. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	1,084,664,951	371,190,224
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)	21,322,886,844	24,724,990,920
2. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	16,102,898,030	16,124,141,959
3. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	24,035,990,120	23,077,420,502
4. Công ty CP Kho vận Vietfracht Hưng yên		
Cộng	61,461,774,995	63,926,553,382
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)	0	
2. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	32,205,795,151	36,279,318,497
3. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	48,090,401,462	52,967,385,237
Cộng	80,296,196,613	89,246,703,734
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)	316,493.09	517,744.06
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	01/10/2017 - 31/12/2017	01/10/2016 - 31/12/2016
1.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Tổng doanh thu	63,338,849,063	57,291,061,336
+ Doanh thu bán hàng		
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	63,338,849,063	57,291,061,336
Trong đó		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa		
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
1.2 Doanh thu hoạt động tài chính	01/10/2017 - 31/12/2017	01/10/2016 - 31/12/2016
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,512,883,243	15,906,709,429
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	648,203,703	86,579,242
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá	572,202,342	9,146,411,176
- Lãi bán hàng trả chậm	292,477,198	380,599,011
- Lãi bán hàng trả chậm	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác, DT Bán chứng kho		6,293,120,000
2. Giá vốn hàng bán	01/10/2017 - 31/12/2017	01/10/2016 - 31/12/2016
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	68,149,707,166	65,716,569,017
...		
Cộng	68,149,707,166	65,716,569,017
3. Chi phí tài chính	01/10/2017 - 31/12/2017	01/10/2016 - 31/12/2016
- Chi phí hoạt động tài chính	1,906,746,699	6,023,137,824
Trong đó:		
- Lãi tiền vay	1,558,055,960	2,090,919,145
- Chênh lệch tỷ giá (*)	5,529,534	3,932,218,679
- Chi phí tài chính khác	343,161,205	
4.Thu nhập khác	01/10/2017 - 31/12/2017	01/10/2016 - 31/12/2016
Thanh lý, chuyển nhượng tài sản cố định		
Tiền bồi thường bảo hiểm, hợp đồng kinh tế		
Các khoản khác	104,501,151	1,835,225,476
Cộng	104,501,151	1,835,225,476

5 Chi phí khác	01/10/2017 - 31/12/2017	01/10/2016 - 31/12/2016
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý, chuyển nhượng		
Chi phí chuyển nhượng tài sản		
Các chi phí khác	8,437,808,657	57,714,894
Cộng	8,437,808,657	57,714,894
6. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ	01/10/2017 - 31/12/2017	01/10/2016 - 31/12/2016
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(19,339,693,755)	(951,790,887)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	225,175,236	
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(19,564,868,991)	(951,790,887)

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 IV năm 2017 là: (19,564,868,991)
- Lợi nhuận kê toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý IV năm 2016 là: (951,790,887)

3. Những thông tin khác ./.

Hà Nội, ngày 25 tháng 1 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc






Lương Thị Hà

Đào Nguyên Đặng

Trần Bình Phú