

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

Báo cáo tài chính hợp nhất
Quý 4 năm tài chính 2017
Mẫu số: B01-DN/HN

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		117,320,696,658	116,537,831,289
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		15,550,710,145	39,949,507,794
1. Tiền	111	V.1	11,150,710,145	22,371,987,794
2. Các khoản tương đương tiền	112		4,400,000,000	17,577,520,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		47,500,000,000	6,000,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2	47,500,000,000	6,000,000,000
III. Các khoản phải thu	130		44,102,089,567	55,121,789,841
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	10,655,911,105	28,490,819,455
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	9,690,386,954	17,977,802,974
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	25,121,786,480	9,750,874,084
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		7,030,588,533	8,761,759,161
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13	4,495,811,582	2,960,299,864
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	248,745,660
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		360,573,991,115	386,316,692,547
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		266,537,325,938	323,246,713,232
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	259,066,294,683	313,103,215,315

- Nguyên giá	222		661,383,458,770	668,459,032,428
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(402,317,164,087)	(355,355,817,113)
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		158,500,000	4,381,562,179
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.6	158,500,000	4,381,562,179
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.12	75,902,337,307	35,519,001,001
1. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		21,452,337,307	27,053,286,681
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		54,450,000,000	8,465,714,320
3. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
4. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		17,150,826,870	22,114,765,135
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	17,150,826,870	22,114,765,135
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		477,894,687,773	502,854,523,836

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		199,472,767,881	260,993,841,000
I. Nợ ngắn hạn	310		112,892,580,015	130,676,319,288
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	11,495,905,276	37,644,460,676
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	104,918,180	231,372,009
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	6,568,519,472	6,609,918,681
4. Phải trả người lao động	314		3,201,647,734	4,139,353,068
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	5,880,224,369	4,177,003,448
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	1,103,664,951	397,208,146
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	20,309,206,158	6,270,672,300
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	61,461,774,995	71,022,316,974
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.24	2,482,923,894	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		283,794,986	184,013,986
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		86,580,187,866	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		293,673,184	
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 chuyển đổi	339	V.21		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.22		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.23		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.24		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		278,421,919,892	241,860,682,836
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.10	278,421,919,892	241,860,682,836
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	34,325,348,686	34,328,022,565
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		88,717,059,222	52,230,576,940
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		1,969,082,736	1,891,654,083
II. Nguồn kinh phí	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431	V.25		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		477,894,687,773	502,854,523,836

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

Công ty: Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu
Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hà Nội
 043.9423679

Báo cáo tài chính hợp nhất
Quý 4 năm tài chính 2017
Mẫu số : B-02DN

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

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	TM	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 năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	65,592,720,080	59,466,913,170	222,825,267,868	263,939,514,677
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1			0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	65,592,720,080	59,466,913,170	222,825,267,868	263,939,514,677
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	69,159,973,139	66,698,724,777	239,627,846,855	274,449,560,140
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ: (20 = 10-11)	20		(3,567,253,059)	(7,231,811,607)	(16,802,578,987)	(10,510,045,463)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.1	1,793,090,205	11,254,084,410	106,022,963,666	29,651,322,012
7. Chi phí tài chính	22	VI.3	1,563,585,494	5,996,560,046	7,174,956,109	13,464,198,312
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,558,055,960	2,090,919,145	6,952,009,810	9,209,125,342
8. Phần lãi/lỗ trong Công ty liên kết (*)	24		349,615,854	1,659,497,249	(1,783,331,432)	(6,213,411,214)
9. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		6,147,777,789	4,581,863,950	30,484,147,205	20,458,404,199
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30 = 20 + (21-22) + 24 - (25+26)	30		(9,135,910,283)	(4,896,653,944)	49,777,949,933	(20,994,737,176)
12. Thu nhập khác	31	VI.4	104,501,648	1,835,339,373	257,102,417	4,541,950,836
13. Chi phí khác	32	VI.5	8,438,896,657	71,214,894	8,758,116,607	235,628,300
14. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		(8,334,395,009)	1,764,124,479	(8,501,014,190)	4,306,322,536
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30+40)	50		(17,470,305,292)	(3,132,529,465)	41,276,935,743	(16,688,414,640)
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		479,099,253	197,823,070	1,132,759,904	1,156,569,181
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	VI.6	(17,949,404,545)	(3,330,352,535)	40,144,175,839	(17,844,983,821)
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		(18,002,939,308)	(3,373,976,999)	39,959,031,164	(19,173,547,698)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		53,534,763	43,624,464	185,144,675	1,328,563,877
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(1,200)	(225)	2,664	(1,278)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71				0	

Hà Nội, ngày 25 tháng 1 năm 2018

Người lập biểu

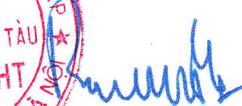
Kế toán trưởng

Tổng giám đốc









Lương Thị Hà

Đào Nguyên Đặng

Trần Bình Phú

(*) Tại thời điểm quy định nộp và công bố thông tin Báo cáo tài chính Q4/2017, Công ty VFR không nhận được báo cáo tài chính quý 4/2017 của Công ty Liên doanh liên kết là Công ty CP Unithai Maruzen logistics VN

Đơn vị: CÔNG TY CP VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU

Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hà Nội

Tel: 043.8228915, Fax: 043.9423679

Báo cáo tài chính hợp nhất

Quý 4 năm tài chính 2017

Mẫu số B-03d

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

Đơn vị tính: đồng

TT	Chỉ tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 4 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 4 năm trước
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Lợi nhuận trước thuế	01		41,276,935,743	(16,688,414,640)
2	Điều chỉnh cho các khoản			0	
	- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		48,393,808,928	49,418,984,482
	- Các khoản dự phòng	03		2,803,852,375	691,129,744
	- 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)	3,490,200,243
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(96,063,619,465)	(20,877,111,762)
	- Chi phí lãi vay	06		7,004,298,699	9,209,125,342
	- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn	08		2,938,205,400	25,243,913,409
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		16,555,408,432	1,986,156,427
	- 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		(12,062,347,732)	(3,371,934,635)
	- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		3,428,426,547	(5,226,567,006)
	- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	
	- Tiền lãi vay đã trả	14		(7,004,298,699)	(9,389,043,015)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1,228,507,855)	(990,960,840)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		101,497,774,005	1,400,000,000
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(9,120,137,082)	(27,231,074,104)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		98,571,989,096	(22,759,968,677)
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(87,628,727)	(262,639,709)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(54,800,000,000)	(6,000,000,000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24		15,300,000,000	
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(49,950,000,000)	

TT	Chỉ tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 4 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 4 năm trước
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		6,515,714,320	18,207,200,000
7	Tiền thu lãi cho vay và cổ tức lợi nhuận được chia	27		17,318,607,946	24,052,181,368
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động ĐT	30		(65,703,306,461)	35,996,741,659
III	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			0	
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở	31		60,000,000	
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		(55,201,913,079)	(67,018,101,114)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(2,189,452,421)	
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(57,331,365,500)	(67,018,101,114)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(24,462,682,865)	(53,781,328,132)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		39,949,507,794	93,375,903,471
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		63,885,216	354,932,455
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		15,550,710,145	39,949,507,794

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

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU

Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hà Nội

Tel: 043.8228915, **Fax:** 043.9423679

Báo cáo tài chính hợp ni

Quý 4 năm tài chính 2017

Mẫu số B09 - DN

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

DN - BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 4 NĂM 2017

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn:

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

Tên giao dịch: Transport and Chartering Corporation

Tên viết tắt: VIETFRACHT

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

Vốn điều lệ theo giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 0100105937 do Sở Kế hoạch và đầu tư TP Hà Nội cấp ngày 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

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 của Bộ Tài chính

IV-Các chính sách kế toán áp dụng:

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

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính

như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc : 06 -25 năm
Máy móc thiết bị: 05 - 07 năm
Phương tiện vận tải: 07 - 15 năm
Thiết bị dụng cụ quản lý : 03 - 05 năm

Tài sản cố định khác: 04 năm

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ thuê tài chính
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn
 - Nguyên tắc ghi nhận đánh giá lại tài sản
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ
 - Doanh thu hoạt động tài chính
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản trừ doanh thu:
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		

- Tiền mặt	203,311,676	100,273,541
- Tiền gửi ngân hàng	10,947,398,469	17,521,688,263
- Tiền đang chuyển	0	0
- Các khoản tương đương tiền	4,400,000,000	7,143,000,000
Cộng	15,550,710,145	24,764,961,804
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	47,500,000,000	37,300,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	47,500,000,000	37,300,000,000
3. Các khoản phải thu ngắn hạn		
- Phải thu khách hàng	10,655,911,105	9,420,547,330
- Trả trước cho người bán	9,690,386,954	9,008,463,873
- Phải thu nội bộ	0	
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		
- Các khoản phải thu, tài sản ngắn hạn khác	25,121,786,480	26,537,174,413
+ Tạm ứng	1,302,721,174	2,061,814,048
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
+ Phải thu khác	23,819,065,306	24,475,360,365
- 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	44,102,089,567	43,600,190,644
...		
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		
Cộng	3,137,308,413	5,075,108,995
5. Các khoản phải thu dài hạn		
- Phải thu dài hạn khách hàng	0	
- Trả trước người bán dài hạn	0	
- Phải thu dài hạn khác	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
Dự án Kho bãi Quảng Ninh		
Dự án khác	158,500,000	158,500,000
Cộng	158,500,000	158,500,000



7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:							Tổng cộng
Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng	TSCĐ khác
Nguyên giá, TSCĐ hữu hình Số dư đầu kỳ 01/10/2017	62,800,777,887	767,223,746	603,340,691,295	1,447,482,357	102,857,143	668,459,032,428	102,857,143
- Mua trong kỳ						0	
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						0	
- Tăng khác						0	
- Phân loại lại						0	
- Thanh lý, nhượng bán	7,075,573,658					7,075,573,658	
- Giảm khác (phân loại sang BĐSĐT)							
Số dư đến 31/12/2017	55,725,204,229	767,223,746	603,340,691,295	1,447,482,357	102,857,143	661,383,458,770	102,857,143
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ 01/10/2017	28,243,225,323	762,560,119	361,242,064,278	1,305,989,364	102,857,143	391,656,696,227	102,857,143
- Khấu hao trong kỳ	747,020,428	1,554,546	11,292,812,424	29,075,754		12,070,463,152	
- Thanh lý, nhượng bán	1,409,995,292					1,409,995,292	
- Giảm khác (phân loại sang BĐSĐT)							
Số dư đến 31/12/2017	27,580,250,459	764,114,665	372,534,876,702	1,335,065,118	102,857,143	402,317,164,087	102,857,143
GTCL của TSCĐ hữu hình							
- Tại ngày đầu kỳ	34,557,552,564	4,663,627	242,098,627,017	141,492,993	0	276,802,336,201	0
- Tại ngày cuối kỳ	28,144,953,770	3,109,081	230,805,814,593	112,417,239	0	259,066,294,683	0

8. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính				Tổng cộng
Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác
Nguyên giá, TSCĐ thuê TC				
Số dư đầu năm				
- Mua trong năm				
- Đầu tư XD/CB hoàn thành				
- Tăng 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			
- Thanh lý, nhượng bán			0
- Giảm khác			0
Số dư cuối kỳ	0	0	0
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ			0
- Khấu hao trong năm			
BDS Đầu tư			0
- Thanh lý, nhượng bán			0
- Giảm khác			0
Số dư cuối kỳ	0	0	0

12. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Giá gốc các khoản đầu tư	3,852,569,200	3,852,569,200
Công ty TNHH Hankyu- Hanshin Express 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		
Công ty TNHH Heung-A Shipping VN	1,440,000,000	1,440,000,000
Công ty CP Unithai Maruzen Logistics VN	480,000,000	480,000,000
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	54,450,000,000	54,450,000,000
Công ty CP DV hàng hóa Nội Bài		
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	49,950,000,000
Cộng	58,302,569,200	58,302,569,200
13. Chi phí trả trước	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Chi phí trả trước ngắn hạn	4,495,811,582	7,279,143,803
Chi phí trả trước dài hạn	17,150,826,870	29,640,867,968
14. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
15. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước		
- Phải trả người bán	11,495,905,276	18,611,929,415
- Người mua trả tiền trước	104,918,180	48,679,330
Cộng	11,600,823,456	18,660,608,745
16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
16.1. Thuế phải nộp nhà nước	6,568,519,472	6,890,664,968

- Thuế GTGT	541,672,045	522,776,798
- Thuế thu đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNDN		194,882,882
- Thuế tài nguyên		
- Thuế thu nhập cá nhân	493,918,390	456,294,466
- Tiền đất, tiền thuế đất		410,905,560
- Các loại thuế khác	5,532,929,037	5,305,805,262
16.2. Các khoản phải nộp khác		
- Các khoản phí, lệ phí		
- Các khoản phải nộp khác		
Cộng	6,568,519,472	6,890,664,968

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
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- BHYT, BHXH, BHTN	35,450,583	197,676,936
- Kinh phí công đoàn	236,809,520	202,787,136
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- 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	18,665,306,156	18,404,437,364
Cộng	20,309,206,158	20,176,541,335
18.1 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	1,103,664,951	2,109,152,633
19. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1. Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam - CN Hồ Chí Minh (tàu VF-Glory)	21,322,886,843	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)	24,035,990,122	23,077,420,502
Cộng	61,461,774,995	63,926,553,382
20. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		
1. Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam - CN Hồ Chí Minh (tàu VF-Glory)		
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)	317,349.94	518,610.81
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	65,592,720,080	59,466,913,170
+ Doanh thu bán hàng		
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	65,592,720,080	59,466,913,170
- Các khoản giảm trừ		
- Doanh thu thuần	65,592,720,080	59,466,913,170
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
	1,793,090,205	11,254,084,410
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	928,410,665	249,805,399
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	572,202,342	4,330,560,000
- Lãi chuyển nhượng vốn		6,293,120,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá	292,477,198	380,599,011
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác, DT Bán chứng khoán		

2. Giá vốn hàng bán	01/10/2017 - 31/12/2017	01/10/2016 - 31/12/2016
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp		
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	69,159,973,139	66,698,724,777
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
Cộng	69,159,973,139	66,698,724,777

3. Chi phí tài chính	01/10/2017 - 31/12/2017	01/10/2016 - 31/12/2016
- Chi phí hoạt động tài chính	1,563,585,494	5,996,560,046
Trong đó:		
- Lãi tiền vay	1,558,055,960	2,064,341,367
- Chênh lệch tỷ giá	5,529,534	3,932,218,679
- Chi phí tài chính khác		

4.Thu nhập khác Thanh lý, chuyển nhượng tài sản cố định Tiền bồi thường bảo hiểm, hợp đồng kinh tế Các khoản khác Cộng	01/10/2017 - 31/12/2017 104,501,648 104,501,648	01/10/2016 - 31/12/2016 1,835,339,373 1,835,339,373
5 Chi phí khác Giá trị còn lại của tài sản thanh lý, chuyển nhượng Chi phí chuyển nhượng tài sản Các chi phí khác Cộng	01/10/2017 - 31/12/2017 8,438,896,657 8,438,896,657	01/10/2016 - 31/12/2016 71,214,894 71,214,894
6. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế - Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp - Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp - Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát - Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	01/10/2017 - 31/12/2017 (17,470,305,292) 479,099,253 (17,949,404,545) 53,534,763 (18,002,939,308)	01/10/2016 - 31/12/2016 (3,132,529,465) 197,823,070 (3,330,352,535) 43,624,464 (3,373,976,999)

VII Những thông tin khác

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

2. Thông tin so sánh:

- Lợi nhuận kế toán sau thuế của công ty mẹ Quý 4 năm 2017 là: (18,002,939,308)
- Lợi nhuận kế toán sau thuế của công ty mẹ Quý 4 năm 2016 là: (3,373,976,999)

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