

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN
CẢNG ĐÌNH VŨ

Số: 311 /TKKT-CDV

Hải Phòng, ngày 19 tháng 10 năm 2016

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÍ III NĂM 2016

Nơi nhận:

- Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước
- Sở Giao dịch chứng khoán TP HCM
- Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

QUÍ III NĂM 2016

| TÀI SẢN/NGUỒN VỐN | Mã số | TM | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|---|------------|------|------------------------|------------------------|
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 618,429,537,668 | 671,332,972,664 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 20,380,890,484 | 20,794,016,557 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 20,380,890,484 | 20,794,016,557 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 520,000,000,000 | 538,000,000,000 |
| 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 | | 520,000,000,000 | 538,000,000,000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 66,926,903,025 | 100,612,423,348 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 56,748,335,594 | 57,644,522,216 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 6,302,030,095 | 36,187,188,000 |
| 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 | V.03 | | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 3,876,537,336 | 6,780,713,132 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | | |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 8,566,069,128 | 9,467,065,121 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 8,566,069,128 | 9,467,065,121 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 2,555,675,031 | 2,459,467,638 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 1,757,664,055 | 1,267,080,413 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 734,747,743 | 1,192,387,225 |
| 3. Thuế và các khoản phải thu khác nhà nước | 153 | V.05 | 63,263,233 | |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B- TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 476,257,189,559 | 443,944,873,264 |
| I- Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 575,181,000 | 593,181,000 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |

| TÀI SẢN/NGUỒN VỐN | Mã số | TM | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | V.06 | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.07 | 575,181,000 | 593,181,000 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 264,676,806,322 | 254,544,631,362 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 264,169,492,776 | 253,485,255,323 |
| - Nguyên giá | 222 | | 981,519,500,995 | 912,027,013,536 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | -717,350,008,219 | -658,541,758,213 |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.09 | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | 507,313,546 | 1,059,376,039 |
| - Nguyên Giá | 228 | | 4,422,304,700 | 4,422,304,700 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 229 | | -3,914,991,154 | -3,362,928,661 |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | V.12 | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Hao mòn lũy kế(*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 37,971,608,183 | 15,208,775,186 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 37,971,608,183 | 15,208,775,186 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 142,352,013,800 | 142,352,013,800 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên danh, liên kết | 252 | | 142,352,013,800 | 142,352,013,800 |
| 3. Đầu tư dài hạn khác | 253 | V.13 | | |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn(*) | 254 | | | |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 30,681,580,254 | 31,246,271,916 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 30,681,580,254 | 31,246,271,916 |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | | |
| 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 | | 1,094,686,727,227 | 1,115,277,845,928 |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 147,794,367,549 | 176,106,567,291 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 105,514,443,109 | 115,844,592,291 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 18,747,902,830 | 19,486,293,841 |

| TÀI SẢN/NGUỒN VỐN | Mã số | TM | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 351,540,000 | 110,927,850 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.16 | 6,956,549,408 | 6,180,594,900 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 17,658,817,527 | 20,923,120,755 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.17 | | 194,186,964 |
| 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 | | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.18 | 3,188,234,592 | 3,130,460,754 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 26,258,782,494 | 35,358,480,000 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | 25,419,667,784 | 26,000,000,000 |
| 11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 6,932,948,474 | 4,460,527,227 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 42,279,924,440 | 60,261,975,000 |
| 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 | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | | |
| 7. Phải trả, phải nộp dài hạn khác | 337 | | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 42,279,924,440 | 60,261,975,000 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | V.21 | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ | 343 | | | |
| D. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 946,892,359,678 | 939,171,278,637 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 946,892,359,678 | 939,171,278,637 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 400,000,000,000 | 400,000,000,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 400,000,000,000 | 400,000,000,000 |
| - 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 | | 142,352,013,800 | 142,352,013,800 |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | | |

14/4/PH - 3.0/1.0/1

| TÀI SẢN/NGUỒN VỐN | Mã số | TM | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|--|------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 184,319,264,837 | 164,645,326,145 |
| 9. Quỹ dự phòng tài chính | 419 | | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | | |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 220,221,081,041 | 232,173,938,692 |
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | | 31,084,580,305 |
| - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này | 421b | | 220,221,081,041 | 201,089,358,387 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| II. Nguồn kinh phí 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 | | 1,094,686,727,227 | 1,115,277,845,928 |

Hải phòng, ngày 19 tháng 10 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Thị Hải Thành

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đoàn Minh Trung

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Ngọc Hồng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH QUÍ III/2016

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý III | | | Lũy kế | |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---|
| | | | Năm 2016 | Năm 2015 | Năm 2016 | Năm 2015 | |
| | | | | | | | 1 |
| A | B | C | | | | | |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 166,813,702,871 | 170,446,076,379 | 476,775,747,771 | 493,043,250,005 | |
| 2. Các khoản giảm trừ | 02 | | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01 - 02) | 10 | | 166,813,702,871 | 170,446,076,379 | 476,775,747,771 | 493,043,250,005 | |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 74,127,622,986 | 75,638,947,423 | 220,800,172,519 | 245,129,231,026 | |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 92,686,079,885 | 94,807,128,956 | 255,975,575,252 | 247,914,018,979 | |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 1,218,068,992 | 18,794,096,291 | 18,914,614,727 | 34,141,247,286 | |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 554,500,225 | 968,759,715 | 2,460,345,688 | 5,942,053,466 | |
| - Trong đó: Lãi vay phải trả | 23 | VI.28 | 536,790,072 | 898,820,326 | 2,121,478,215 | 3,293,639,166 | |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | | | | | |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 9,854,107,055 | 8,698,421,904 | 28,412,116,374 | 25,834,080,656 | |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25)) | 30 | | 83,495,541,597 | 103,934,043,628 | 244,017,727,917 | 250,279,132,143 | |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 176,087,949 | 243,022,731 | 584,173,239 | 786,475,874 | |
| 12. Chi phí khác | 32 | | | | | | |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 176,087,949 | 243,022,731 | 584,173,239 | 786,475,874 | |
| 14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40) | 50 | | 83,671,629,546 | 104,177,066,359 | 244,601,901,156 | 251,065,608,017 | |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.30 | 6,956,549,408 | 8,864,202,435 | 24,380,820,115 | 23,399,177,797 | |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.30 | | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | 76,715,080,138 | 95,312,863,924 | 220,221,081,041 | 227,666,430,220 | |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | 1,918 | 2,383 | 5,506 | 5,692 | |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | | |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Lê Thị Hải Thành

Lê Thị Hải Thành

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đoàn Minh Trung

Đoàn Minh Trung

Hải Phòng, ngày 19 tháng 10 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Ngọc Hồng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÍ III NĂM 2016

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý III | | | Lũy kế | |
|--|-----------|-------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|--|
| | | | Năm 2016 | Năm 2015 | Năm 2016 | Năm 2015 | |
| A | B | C | 1 | 2 | 3 | 4 | |
| I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH | | | | | | | |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác. | 01 | | 176,639,715,704 | 204,817,878,010 | 498,146,506,421 | 519,244,994,501 | |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ. | 02 | | (43,451,944,851) | (44,340,716,297) | (124,136,195,381) | (130,923,645,462) | |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (23,706,519,232) | (29,869,338,861) | (81,910,685,953) | (78,918,990,234) | |
| 4. Tiền chi trả lãi vay. | 04 | | (654,817,421) | (1,129,615,195) | (2,121,478,215) | (3,558,429,107) | |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp. | 05 | | (10,672,262,692) | (7,309,112,579) | (23,487,546,937) | (19,522,903,184) | |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh. | 06 | | 780,497,668 | 674,151,359 | 2,033,299,801 | 1,422,527,700 | |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh. | 07 | | (5,461,950,754) | (5,760,248,296) | (24,814,212,707) | (15,666,421,817) | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh. | 20 | | 93,472,718,422 | 117,082,998,141 | 243,709,687,029 | 272,077,132,397 | |
| II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | | | | |
| 1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TCSĐ và các tài sản dài hạn khác. | 21 | | (13,556,702,000) | (11,421,380,000) | (57,025,208,880) | (21,403,350,500) | |
| 2. Tiền thu hồi từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn khác. | 22 | | | | - | - | |
| 3. Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của đơn vị khác. | 23 | | (185,000,000,000) | (210,000,000,000) | (760,000,000,000) | (531,000,000,000) | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác. | 24 | | 100,000,000,000 | 98,000,000,000 | 778,000,000,000 | 349,000,000,000 | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác. | 25 | | | | - | - | |
| 6. Tiền thu đầu tư góp vốn vào đơn vị khác. | 26 | | | | - | - | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia. | 27 | | 4,078,163,885 | 19,746,588,795 | 20,803,639,482 | 32,351,620,196 | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư. | 30 | | (94,478,538,115) | (103,674,791,205) | (18,221,569,398) | (171,051,730,304) | |
| III. LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu. | 31 | | | | | | |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp. | 32 | | | | | | |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | | | 110,000,000,000 | | |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay. | 34 | | (8,774,380,380) | (8,643,635,140) | (136,424,374,881) | (25,566,409,480) | |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính. | 35 | | | | | | |

100 出 望 之 才 力

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý III | | Lũy kế | |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------------|
| | | | Năm 2016 | Năm 2015 | Năm 2016 | Năm 2015 |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu. | 36 | | (191,525,000) | | (199,477,450,500) | (60,027,131,350) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (8,965,905,380) | (8,643,635,140) | (225,901,825,381) | (85,593,540,830) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40) | 50 | | (9,971,725,073) | 4,764,571,796 | (413,707,750) | 15,431,861,263 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 30,352,615,557 | 20,741,433,723 | 20,794,016,557 | 10,074,045,298 |
| Những ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái đối ngoại tệ | 61 | | | | 581,677 | 98,958 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61) | 70 | | 20,380,890,484 | 25,506,005,519 | 20,380,890,484 | 25,506,005,519 |

Hải phòng, ngày 19 tháng 10 năm 2016

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGƯỜI LẬP BIỂU


Đoàn Minh Trung


Lê Thị Hải Thành

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Ngọc Hồng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ III/2016

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: *Vốn cổ phần*

2- Lĩnh vực kinh doanh: *Dịch vụ, đầu tư, khai thác cảng biển*

3- Ngành nghề kinh doanh: *Dịch vụ xếp dỡ hàng hoá; Kinh doanh kho, bãi; Dịch vụ đại lý vận tải và giao nhận hàng hoá; Dịch vụ xuất nhập khẩu; Vận tải hàng hoá đa phương thức; Dịch vụ hàng hải; Khai thác, kinh doanh vật liệu xây dựng và thi công san lấp mặt bằng; Dịch vụ kho ngoại quan và dịch vụ hàng chuyển khẩu, quá cảnh; Kinh doanh cho thuê nhà, văn phòng, nhà hàng, khách sạn và dịch vụ du lịch; Đầu tư xây dựng các công trình cơ sở hạ tầng; Kinh doanh và vận tải xăng dầu; Mua bán và cho thuê các loại máy, thiết bị, phụ tùng, vật tư ngành khai thác cảng; xây dựng các công trình dân dụng, giao thông, công nghiệp; Mua bán sắt thép, kim loại màu, phế liệu và phá dỡ tàu biển; Kinh doanh bất động sản; Kinh doanh và đầu tư phát triển nhà ở.*

4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng

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

- Danh sách các công ty con: Không có
- Danh sách các công ty liên danh, liên kết:
 - + Công ty TNHH Tiếp Vận SITC – Đình Vũ: chiếm 51% vốn điều lệ, đồng kiểm soát:
 - + Công ty cổ phần tiếp vận Đình Vũ: chiếm 45,6%:

7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên BCTC (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

CT
IG
PH

1- Kỳ kế toán năm

Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào 31/12

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán doanh nghiệp, ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ tài chính và TT số 153/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 Sửa đổi, bổ sung một số điều của TT 200/2014/TT-BCT.

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

Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam; Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi BCTC từ đồng ngoại tệ sang đồng Việt Nam:
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Trong kỳ công ty áp dụng tỷ giá hối đoái USD và EUR
- 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
 - a. Chứng khoán kinh doanh;
 - b. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn; Công ty có các khoản tiền gửi đầu tư tại 03 ngân hàng: Ngân hàng TMCP Á Châu – CN Hải Phòng; Ngân hàng TMCP Sài Gòn – Hà Nội; Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng.
 - c. Các khoản cho vay;
 - d. Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;

+ Công ty TNHH Tiếp Vận SITC – Đinh Vũ: chiếm 51% vốn điều lệ, đồng kiểm soát: 128.672.013.800 đồng

+ Công ty cổ phần tiếp vận Đinh Vũ: chiếm 45,6%: 13.680.000.000 đồng

đ. Đầu tư vào công cụ vốn đơn vị khác;

e. Các phương pháp kế toán đối với các 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: *Nhập trước xuất trước, nhập sau xuất sau*

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: *Được xác định trên cơ sở giá gốc*

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: *Theo phương pháp kê khai thường xuyên*

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Trong kỳ phần lớn hàng tồn kho là vật tư phục vụ sản xuất nên công ty không lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

8- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): *Nguyên giá, hao mòn, GT còn lại*

- Nguyên giá TSCĐ hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thoả mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản phù hợp với thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Việc trích hoặc thôi trích khấu hao TSCĐ được thực hiện kể từ ngày mà TSCĐ tăng hoặc giảm, hoặc ngừng tham gia vào hoạt động kinh doanh

9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh:

10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

11.0

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 trả thuê tài chính

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay; Được tính vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi nghiệp vụ kinh tế phát sinh. Nếu chi phí vay đang trong giai đoạn đầu tư TSCĐ thì chi phí vay được tính vào nguyên giá TSCĐ

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;

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 đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Trong kỳ công ty đã áp dụng ghi nhận, đánh giá, xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái trong doanh nghiệp theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ tài chính và TT số 153/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 Sửa đổi, bổ sung một số điều của TT 200/2014/TT-BCT.

- 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; Được công ty ghi nhận khi dịch vụ đã được thực hiện xong cho khách hàng và đã phát hành hoá đơn giá trị gia tăng.

- Doanh thu hoạt động tài chính; Là lãi tiền gửi ngân hàng, doanh nghiệp ghi nhận dựa trên số tháng gửi tiền và lãi suất đã cam kết tại Hợp đồng kinh tế ký kết với ngân hàng nhận gửi tiền. Các khoản lãi TGNH chưa đến hạn thu lãi, công ty ước tính trên cơ sở thời gian gửi tiền và lãi suất tiền gửi đã ký kết trên hợp đồng tiền gửi. Cổ tức được chia tại các công ty góp vốn liên doanh, liên kết

- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

- Thu nhập khác: Là các khoản thu nhập từ hoạt động sản xuất kinh doanh khác

21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ

22- Nguyên tắc giá vốn hàng bán

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

- Chi phí tài chính được công ty ghi nhận khi thực tế phát sinh; các khoản vay chưa đến hạn trả lãi, công ty ước tính trên cơ sở thời gian vay và lãi suất đã ký kết trên các hợp đồng vay

24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, 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.

Theo Giấy chứng nhận ưu đãi đầu tư số 4477GCN/UB ngày 17/09/2004 của Ủy ban Nhân dân Thành phố Hải Phòng, Nghị định số 164/2003/NĐ-CP ngày 22/12/2003 của Chính phủ, Quyết định số 06/2008/QĐ-TTg ngày 10/01/2008 của Thủ tướng Chính phủ và cụ thể theo nội dung trả lời của Công văn số 141/CT-TT&HT của Cục thuế Hải Phòng ngày 21/02/2011 các chính sách ưu đãi về thuế TNDN của Công ty như sau:

Ưu đãi thuế suất thuế TNDN:

Công ty được hưởng ưu đãi về thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 10% trong thời hạn còn lại (đã hưởng ưu đãi thuế suất thuế TNDN 20% từ năm 2004 đến hết ngày 01/02/2008) kể từ ngày 02/02/2008 đến hết năm 2018 đối với thu nhập có được từ dự án đầu tư thực hiện tại địa bàn thuộc Danh mục địa bàn có điều kiện kinh tế - xã hội đặc biệt khó khăn (Khu kinh tế Đình Vũ – Cát Hải).

Ưu đãi miễn, giảm thuế TNDN:

Thu nhập từ hoạt động kinh doanh thuộc diện được ưu đãi thuế suất thuế TNDN nêu trên được giảm 50% số thuế phải nộp trong thời hạn còn lại (đã hưởng ưu đãi giảm thuế TNDN từ năm 2006 đến hết ngày 01/02/2008) kể từ ngày 02/02/2008 đến hết năm 2014.

Thu nhập khác theo quy định tại thông tư 78/2014/TT-BTC ngày 18/06/2014 của Bộ Tài chính và thông tư 96/2015/TT-BTC ngày 22/06/2015.

26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá mua và bán ngoại tệ của ngân hàng nơi doanh nghiệp đang thực hiện giao dịch. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ nghiệp vụ này được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh. Tại thời điểm cuối năm, các mục tiền và công nợ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá mua vào và bán ra của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp mở tài khoản công bố tại thời điểm lập báo cáo tài chính; Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các số dư tại ngày kết thúc niên độ kế toán không được dùng để chia cho cổ đông.

V. Các chính sách kế toán áp dụng

1- Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn? Trong kỳ công ty đã phân loại nợ phải trả dài hạn thành đến hạn trả ngắn hạn.

2- Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)

3- Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng: Cuối niên độ và giữa niên độ kế toán công ty trích lập dự phòng phải thu khó đòi và hoàn nhập các khoản phải thu khó đòi khi khách hàng đã trả thanh toán.
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có)

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

Đơn vị tính: đồng

| 1. Tiền | Cuối năm | | Đầu năm | |
|-----------------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Tiền mặt | 388.647.176 | | 342.755.667 | |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 19.992.243.308 | | 20.451.260.890 | |
| Cộng | 20.380.890.484 | | 20.794.016.557 | |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính | Cuối năm | | Đầu năm | |
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |

a/ Chứng khoán kinh doanh

- Tổng giá trị cổ phiếu;
- Tổng giá trị trái phiếu;
- Các khoản đầu tư khác;

| | Cuối năm | | Đầu năm | |
|--|----------|----------------|---------|----------------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |

b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**b1/ Ngắn hạn**

| | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 520.000.000.000 | 520.000.000.000 | 538.000.000.000 | 538.000.000.000 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|

- Tiền gửi có kỳ hạn

| | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 520.000.000.000 | 520.000.000.000 | 538.000.000.000 | 538.000.000.000 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|

b2/ Dài hạn

- Tiền gửi có kỳ hạn

c/ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

| | Cuối năm | | Đầu năm | |
|--|----------|----------|---------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |

- Đầu tư vào công ty con

| | | | | |
|---|-----------------|--|-----------------|--|
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 142,352,013,800 | | 142,352,013,800 | |
|---|-----------------|--|-----------------|--|

- Đầu tư vào đơn vị khác

3. Phải thu của khách hàng

Cuối năm

Đầu năm

a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn

55.030.035.263

56.631.202.737

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng thu khách hàng:

| | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| + Công ty TNHH MTV Vận tải Biển Đông | 4.254.437.297 | 8.018.635.496 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| + Công ty TNHH KMTC | 3.967.454.199 | 4.393.255.491 |
|---------------------|---------------|---------------|

| | | |
|---------------------------|----------------|---------------|
| + MITSUI O.S.K. LINES LTD | 12.210.686.233 | 8.547.115.276 |
|---------------------------|----------------|---------------|

| | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| + SITC CONTAINER LINES CO., LTD | 19.493.271.118 | 21.650.419.425 |
|---------------------------------|----------------|----------------|

| | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| + Công ty TNHH SINOKOR Việt Nam | 3.528.061.474 | 1.771.745.712 |
|---------------------------------|---------------|---------------|

- Các khoản phải thu của khách hàng khác

11.576.124.942

12.250.031.337

30
 31
 32
 33
 34
 35
 36
 37
 38
 39
 40
 41
 42
 43
 44
 45
 46
 47
 48
 49
 50
 51
 52
 53
 54
 55
 56
 57
 58
 59
 60
 61
 62
 63
 64
 65
 66
 67
 68
 69
 70
 71
 72
 73
 74
 75
 76
 77
 78
 79
 80
 81
 82
 83
 84
 85
 86
 87
 88
 89
 90
 91
 92
 93
 94
 95
 96
 97
 98
 99
 100

b/ Phải thu của khách hàng dài hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng thu khách hàng

- Các khoản phải thu của khách hàng khác

c/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| | 1.718.300.331 | 1.013.319.479 |
| + Công ty cổ phần tiếp vận Đĩnh Vũ | 1.563.689.539 | 734.835.530 |
| + Công ty TNHH Tiếp Vận SITC - ĐÌNH VŨ | 154.610.792 | 151.996.962 |
| + Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng | | 126.486.987 |

4. Phải thu khác

| | Cuối năm | | Đầu năm | |
|---------------------------|----------------------|----------|----------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a/ Ngắn hạn | 3.876.537.336 | - | 6.780.713.132 | - |
| - Phải thu người lao động | 95.570.305 | | 102.207.069 | |
| - Các khoản chi hộ | 892.411.475 | | 225.261.618 | |
| - Phải thu khác | 2.888.555.556 | | 6.453.244.445 | |
| b/ Dài hạn | 588.681.000 | - | 593.181.000 | |
| - Phải thu người lao động | 575.181.000 | | 593.181.000 | |
| Cộng | 4.451.718.336 | - | 7.373.894.132 | |

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

| | Cuối năm | | Đầu năm | |
|-----------------|----------|---------|----------|---------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a/ Tiền | | | | |
| b/ Hàng tồn kho | | | | |
| c/ TSCĐ | | | | |
| d/ Tài sản khác | | | | |

| 6. Nợ xấu | Cuối năm | | Đầu năm | |
|---|----------|------------------------|---------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| - Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi; | | | | |
| - Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu | | | | |
| - Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn | | - | | |
| Cộng | | - | | - |

| 7. Hàng tồn kho | Cuối năm | | Đầu năm | |
|---------------------------|---------------|----------|---------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường | | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 457.413.996 | | 926.198.466 | |
| - Công cụ, dụng cụ | 8.108.655.133 | | 8.540.866.655 | |

| 8. Tài sản dở dang | Cuối năm | | Đầu năm | |
|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| a/ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | | | | |
| Cộng | | | | |
| b/ Xây dựng cơ bản dở dang | | | | |
| - Mua sắm | | | | |
| + Đầu tư 04 cần trục giàn RTG (GD 2) | 587.112.727 | | 368.930.909 | |
| + 02 xe đầu kéo + 08 romooc | | | 6.800.000 | |
| - XDCB | | | | |
| + Công trình nhà điều hành 5 tầng | 37.384.495.456 | | 11.864.211.818 | |
| - Đầu tư khung chụp Container 45T Turkal | | | 12.941.550 | |
| + Nâng cấp hệ thống điện điều khiển cần trục bờ di động kiểm quay Gottwald 100T | | | 2.955.890.909 | |
| Cộng | 37.971.608.183 | - | 15.208.775.186 | - |

1
3
IA
SV
NG
IV
H

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Nguyên giá

| | | | | | |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Số dư đầu năm | 366,754,013,287 | 437,577,823,682 | 95,194,191,327 | 12,500,985,240 | 912,027,013,536 |
| - Mua trong năm | | 68,657,468,368 | 46,520,000 | 697,590,000 | 69,401,578,368 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 90,909,091 | | | | 90,909,091 |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | - |
| Số dư cuối năm | 366,844,922,378 | 506,235,292,050 | 95,240,711,327 | 13,198,575,240 | 981,519,500,995 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu năm | 291,440,451,975 | 276,534,464,140 | 82,895,223,228 | 7,671,618,870 | 658,541,758,213 |
| - Khấu hao trong năm | 14,044,236,634 | 38,988,544,490 | 4,020,215,424 | 1,755,253,458 | 58,808,250,006 |
| - Tăng khác | | | | | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | - |
| Số dư cuối năm | 305,484,688,609 | 315,523,008,630 | 86,915,438,652 | 9,426,872,328 | 717,350,008,219 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 75,313,561,312 | 161,043,359,542 | 12,298,968,099 | 4,829,366,370 | 253,485,255,323 |
| - Tại ngày cuối năm | 61,360,233,769 | 190,712,283,420 | 8,325,272,675 | 3,771,702,912 | 264,169,492,776 |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay: 157.429.358.767 đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng : 443.571.988.316 đồng
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý
- Cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

TỶ
 N
 A
 S
 A
 N
 H
 2
 0
 1
 8

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Phần mềm máy tính | Tổng cộng |
|-------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|-------------------|---------------|
| Nguyên giá | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | 4,422,304,700 | 4,422,304,700 |
| - Mua trong năm | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ DN | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | |
| Số dư cuối năm | - | - | | 4,422,304,700 | 4,422,304,700 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | 3,362,928,661 | 3,362,928,661 |
| - Khấu hao trong năm | | | | 552,062,493 | 552,062,493 |
| - Tăng khác | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | |
| Số dư cuối năm | - | - | | 3,914,991,154 | 3,914,991,154 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | 1,059,376,039 | 1,059,376,039 |
| - Tại ngày cuối năm | | | | 507,313,546 | 507,313,546 |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TCSĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

11. Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | TSCĐ vô hình | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|---|-----------------------|------------------|---------------------|--------------|--------------------|-----------|
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | - |
| - Thuê tài chính trong năm | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | | - |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | - |
| - Khấu hao trong năm | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | | - |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | - |
| - Tại ngày cuối năm | | | | | | - |
| - Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm | | | | | | |
| - Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm | | | | | | |
| - Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản | | | | | | |



12. Tăng giảm bất động sản đầu tư

| Khoản mục | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối năm |
|---|------------|----------------|----------------|-------------|
| a/ Bất động sản đầu tư cho thuê | | | | |
| Nguyên giá | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| b/ Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá | | | | |
| Nguyên giá | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay; | | | | |
| - Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá | | | | |
| - Thuyết minh số liệu và giải trình khác | | | | |

| 13. Chi phí trả trước | Cuối năm | Đầu năm |
|--|-----------------------|-----------------------|
| a/ Ngắn hạn | 1.757.664.055 | 1.267.080.413 |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | | |
| - Chi phí đi vay | | |
| - Các khoản khác | 1.757.664.055 | 1.267.080.413 |
| b/ Dài hạn | 30.681.580.254 | 31.246.271.916 |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí mua bảo hiểm | | |
| - Các khoản khác | 30.681.580.254 | 31.246.271.916 |

14. Tài sản khác

a/ Ngắn hạn

b/ Dài hạn

15. Vay và nợ thuê tài chính

| | Cuối năm | | Trong năm | | Đầu năm |
|---------------------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|---|------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị |
| a/ Vay ngắn hạn | 26,258,782,494 | 26,258,782,494 | 17,553,520,960 | 26,653,218,466 | 35,358,480,000 |
| b/ Vay dài hạn | 42,279,924,440 | 42,279,924,440 | | 17,982,050,560 | 60,261,975,000 |
| Cộng | 68,538,706,934 | 68,538,706,934 | 17,553,520,960 | 44,635,269,026 | 95,620,455,000 |
| c/ Các khoản nợ thuê tài chính | Năm nay | | | | Năm trước |
| | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê tài chính | Trả nợ gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi tài chính |

Từ 1 năm trở xuống

Trên 1 năm đến 5 năm

Trên 5 năm

d/ Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

| | Cuối năm | | Đầu năm | |
|-----------------------|----------|-----|---------|-----|
| | Gốc | Lãi | Gốc | Lãi |
| - Vay | | | | |
| - Nợ thuê tài chính | | | | |
| Lý do chưa thanh toán | | | | |
| Cộng | | | | |

đ/ Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

16. Phải trả người bán

Cuối năm

Đầu năm

| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
|--|-----------------------|------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | | | | |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả | | | | |
| + Công ty cổ phần Dolphin | 3,520,160,666 | 3,520,160,666 | 3,444,141,800 | 3,444,141,800 |
| + Công ty CP ĐT TM & DV ĐV | - | - | 2,935,911,000 | 2,935,911,000 |
| + Công ty Cổ phần xây dựng 203 | 5,522,319,000 | 5,522,319,000 | | |
| + Công ty CP Vạn Xuân | 1,528,561,122 | 1,528,561,122 | 1,529,694,100 | 1,529,694,100 |
| + Công ty Cp Vật Tư Hải Phòng | - | - | 2,105,461,636 | 2,105,461,636 |
| + Công ty CP XNK Máy Sao Việt | - | - | 2,645,500,000 | 2,645,500,000 |
| - Phải trả các đối tượng khác | 3,031,549,077 | 3,031,549,077 | 3,852,591,107 | 3,852,591,107 |
| b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn | | | | |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả | | | | |
| - Phải trả các đối tượng khác | | | | |
| Cộng | 13,602,589,865 | 13,602,589,865 | 16,513,299,643 | 16,513,299,643 |
| c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | | | |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số quá hạn | | | | |
| - Các đối tượng khác | | | | |
| Cộng | | | | |
| d/ Phải trả người bán là các bên liên quan | 5,145,312,965 | 5,145,312,965 | 2,972,994,198 | 2,972,994,198 |
| + Công ty Cổ phần Tiếp vận Đình Vũ | 4,938,261,810 | 4,938,261,810 | 2,503,498,112 | 2,503,498,112 |
| + Công ty Cp Cảng Hải Phòng | 207,051,155 | 207,051,155 | 469,496,086 | 469,496,086 |
| 17. Thuế và các khoản phải trả nhà nước | Đầu năm | Số phải nộp trong năm | Số đã thực nộp trong năm | Cuối năm |
| a/ Phải nộp | | | | |
| - Thuế TNDN | 6,063,276,230 | 24,380,820,115 | 23,487,546,937 | 6,956,549,408 |
| - Thuế GTGT | | 19,141,021,790 | 19,141,021,790 | |
| - Thuế TNCN | 117,318,670 | 4,232,687,994 | 4,052,106,091 | (63,263,233) |
| Cộng | 6,180,594,900 | 47,754,529,899 | 46,680,674,818 | 6,893,286,175 |
| b/ Phải thu | | | | |
| - Thuế TNCN | | | | |

11.01.2017

Cộng

| | Cuối năm | Đầu năm |
|--|----------|--------------------|
| 18. Chi phí phải trả | | |
| a/ Ngắn hạn | | |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | | |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | | |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán | | |
| - Các khoản trích trước khác | | 194,186,964 |
| b/ Dài hạn | | |
| - Lãi vay | | |
| - Các khoản khác | | |
| Cộng | | 194,186,964 |

| | Cuối năm | Đầu năm |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 19. Phải trả khác | | |
| a/ Ngắn hạn | | |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - Kinh phí công đoàn | 504,469,242 | 93,543,092 |
| - Bảo hiểm xã hội | | |
| - Bảo hiểm y tế | | |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | | 12,443,412 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 1,934,519,650 | 2,644,169,250 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 749,245,700 | 380,305,000 |
| Cộng | 3,188,234,592 | 3.130.460.754 |

b/ Dài hạn
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán

| | Cuối năm | Đầu năm |
|---|----------|---------|
| 20. Doanh thu chưa thực hiện | | |
| a/ Ngắn hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước | | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác | | |
| Cộng | | |

11/01/2012

b/ Dài hạn
 - Doanh thu nhận trước
 - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống
 - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác
 Cộng

c/ Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21. Trái phiếu phát hành

| | Cuối năm | | | Đầu năm | |
|--|----------|----------|--------|---------|----------|
| | Giá trị | Lãi suất | Kỳ hạn | Giá trị | Lãi suất |
| 21.1 Trái phiếu thưởng | | | | | |
| a/ Trái phiếu phát hành | | | | | |
| - Loại phát hành theo mệnh giá | | | | | |
| - Loại phát hành có chiết khấu | | | | | |
| - Loại phát hành có phụ trội | | | | | |
| Cộng | | | | | |
| b/ Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ | | | | | |
| - Loại phát hành theo mệnh giá | | | | | |
| - Loại phát hành có chiết khấu | | | | | |
| - Loại phát hành có phụ trội | | | | | |
| Cộng | | | | | |
| 21.2 Trái phiếu chuyển đổi | | | | | |
| a/ Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ | | | | | |
| - Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi | | | | | |
| - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi | | | | | |
| - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi | | | | | |
| - Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi | | | | | |
| - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi | | | | | |

0
N
P
T
S
I
A

- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi

b/ Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi

- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi

- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi

- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi

- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi

- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi

c/ Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ

- Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu

- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu

d/ Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ

- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư

e/ Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ

- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi

- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi

g/ Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ

22/Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá
- Đối tượng được phát hành
- + Ban lãnh đạo
- + Cán bộ công nhân viên
- + Đối tượng khác
- Điều khoản mua lại
- + Thời gian
- + Giá mua lại
- + Các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng
- Giá trị đã mua lại trong kỳ
- Các thuyết minh khác

| 23. Dự phòng phải trả | Cuối năm | Đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| a/ Ngắn hạn | | |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu | | |
| - Dự phòng phải trả khác | | |
| + Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ | 15.419.667.784 | 16.000.000.000 |
| + Nợ vét | 10.000.000.000 | 10.000.000.000 |
| + Chi phí hoàn nguyên môi trường | | |
| Cộng | 25.419.667.784 | 26.000.000.000 |
| b/ Dài hạn | | |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu | | |

22/ Cổ phiếu ưu đãi
 23/ Dự phòng phải trả
 24/ Dự phòng phải trả
 25/ Dự phòng phải trả

- Dự phòng phải trả khác
- + Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ
- + Chi phí hoàn nguyên một trường

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối năm Đầu năm

a/ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

- Tài sản thuế thu nhập liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng

- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất Thuế TNDN sử dụng để xác định Giá trị Thuế thu nhập hoãn lại phải Trả

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

- Số bù trừ với tài sản thuế nhập hoãn lại

Cuối năm Đầu năm

b/ Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Cuối năm

Đầu năm

- Vốn góp của công ty mẹ

- Vốn góp của các đối tượng khác

+ Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng

204,000,000,000

204,000,000,000

+ Công ty cổ phần Vật tư nông sản

74,800,000,000

74,800,000,000

+ Công ty cổ phần Cảng Đoạn Xá

11,000,000,000

11,000,000,000

+ Công ty cổ phần Cảng Vật Cách

8,800,000,000

8,800,000,000

+ HALLEY SICAV - HALLEY ASIAN PROSPERITY

20,626,300,000

20,626,300,000

+ PYN ELITE FUND (NON-UCITS)

19,580,000,000

19,580,000,000

+ Đối tượng khác

61,193,700,000

61,193,700,000

Cộng

400,000,000,000

400,000,000,000

1/1/2018

| | Cuối năm | Đầu năm |
|--|----------------------|-----------------|
| c/ Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | | |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | 400,000,000,000 | 400,000,000,000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | - | - |
| + Vốn góp giảm trong năm | - | - |
| + Vốn góp cuối năm | 400,000,000,000 | 400,000,000,000 |
| - Cổ tức lợi nhuận đã chia | 200,000,000,000 | 140,000,000,000 |
| d/ Cổ phiếu | | |
| | Cuối năm | Đầu năm |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 40,000,000 | 40,000,000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 40,000,000 | 40,000,000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 40,000,000 | 40,000,000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 40,000,000 | 40,000,000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 40,000,000 | 40,000,000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | 10.000 đồng/cổ phiếu | |
| đ/ Cổ tức | | |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận | | |
| e/ Các quỹ của doanh nghiệp | | |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 184,319,264,837 | 164,645,326,145 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | | |
| - Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 142,352,013,800 | 142,352,013,800 |
| g/ Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể | | |



25. Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

| | Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu | | | | | | | | |
|-----------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------|-------------------|
| | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá | LNST chưa phân phối và các quỹ | Các khoản mục khác | Cộng |
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| Số dư đầu năm trước | 400,000,000,000 | - | - | 142,352,013,800 | - | - | 189,537,132,425 | 71,220,944,025 | 803,110,090,250 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | | | 93,452,552,120 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | 281,089,358,387 | | 281,089,358,387 |
| - Tăng khác | | | | | | | | | |
| - Phân phối lợi nhuận | | | | | | | (238,452,552,120) | | (238,452,552,120) |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | | | |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | 28,170,000 | 28,170,000 |
| Số dư cuối năm trước | 400,000,000,000 | - | - | 142,352,013,800 | - | - | 232,173,938,692 | 164,645,326,145 | 939,171,278,637 |
| Số dư đầu năm nay | 400,000,000,000 | - | - | 142,352,013,800 | - | - | 232,173,938,692 | 164,645,326,145 | 939,171,278,637 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | | | 19,673,938,692 | 19,673,938,692 |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | 220,221,081,041 | | 220,221,081,041 |
| - Tăng khác | | | | | | | | | |
| - Phân phối lợi nhuận | | | | | | | (232,173,938,692) | | (232,173,938,692) |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | | | | |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | | |
| Số dư cuối năm nay | 400,000,000,000 | - | - | 142,352,013,800 | - | - | 220,221,081,041 | 184,319,264,837 | 946,892,359,678 |

| | | |
|---|----------|-----------|
| <p>26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản Lý do thay đổi giữ số đầu năm và cuối năm</p> | Năm nay | Năm trước |
| <p>27. Chênh lệch tỷ giá - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì nguyên nhân khác</p> | Năm nay | Năm trước |
| <p>28. Nguồn kinh phí - Nguồn kinh phí được cấp trong năm - Chi sự nghiệp - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm</p> | Năm nay | Năm trước |
| <p>29. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán a/ Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoặc động tài sản không hủy ngang theo thời hạn - Từ 1 năm trở xuống - Trên 1 năm đến 5 năm - Trên 5 năm b/ Tài sản nhận giữ hộ - Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác - Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp c/ Ngoại tệ các loại d/ Kim khí quý, đá quý đ/ Nợ khó đòi đã xử lý e/ Các thông tin khác về các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</p> | Cuối năm | Đầu năm |
| <p>30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh</p> | | |

22
 0
 4U
 TR
 VE
 P
 II

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

| | <i>Đơn vị tính: đồng</i> | |
|---|--------------------------|------------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | | |
| a/ Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng | | |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 476.775.747.771 | 493.043.250.005 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | | |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ | | |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính | | |
| Cộng | 476.775.747.771 | 493.043.250.005 |
| b/ Doanh thu đối với các bên liên quan | 7.791.590.782 | 10.327.718.343 |
| - Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng | 22.483.764 | 304.546.763 |
| - Công ty TNHH Tiếp Vận SITC - ĐV | 1.275.636.633 | 2.503.841.464 |
| - Công ty cổ phần Tiếp Vận Đĩnh Vũ | 6.493.470.385 | 7.519.330.116 |
| c/ Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là | | |
| tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh | | |
| thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; | | |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | Năm nay | Năm trước |
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại | | |
| - Giảm giá hàng bán | | |
| - Hàng bán bị trả lại | | |
| 3. Giá vốn hàng bán | Năm nay | Năm trước |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | | |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | | |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm: | | |
| + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục | | |
| + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 220.800.172.519 | 245.129.231.026 |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư | | |
| - Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư | | |
| - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ | | |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định ỨC trong kỳ | | |
| Cộng | 220.800.172.519 | 245.129.231.026 |

| | Năm nay | Năm trước |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | | |
| - Lãi tiền gửi cho vay | 14.495.157.905 | 12.782.006.092 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư | | |
| - Cổ tức lợi nhuận được chia | 2.736.000.000 | 19.003.222.553 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | 1.683.456.822 | 2.356.018.641 |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | | |
| Cộng | 18.914.614.727 | 34.141.247.286 |
| 5. Chi phí tài chính | | |
| - Lãi tiền vay | 2.121.478.215 | 3.293.639.166 |
| - Chiết khấu thanh toán | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá | 338.895.217 | 2.649.414.300 |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư | | |
| - Chi phí tài chính khác | | |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính | | |
| Cộng | 2.460.373.432 | 5.943.053.466 |
| 6. Thu nhập khác | | |
| - Thanh lý nhượng bán TSCĐ | | |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản | | |
| - Tiền phạt thu được | | |
| - Thuế được giảm | | |
| - Các khoản khác | 584.173.239 | 786.475.874 |
| Cộng | 584.173.239 | 786.475.874 |
| 7. Chi phí khác | | |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | | |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản | | |
| - Các khoản bị phạt | | |
| - Các khoản khác | | |
| Cộng | | |
| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 28.412.116.374 | 25.834.080.656 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN | | |
| + Lương | 15.003.860.915 | 15.192.894.080 |
| - Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác: | 13.408.255.459 | 10.641.186.576 |
| b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | | |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở | | |

lên trên tổng chi phí bán hàng

- Các khoản chi phí bán hàng khác

c/ Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí chi phí quản lý doanh nghiệp

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa

- Hoàn nhập dự phòng tài cơ cấu

- Hoàn nhập dự phòng phải thu khó đòi

- Hoàn nhập dự phòng khác

- Các khoản ghi giảm khác

Cộng

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Năm nay

Năm trước

- Chi phí nguyên, vật liệu

+ Vật liệu

1,199,481,362

1,562,658,390

+ phụ tùng

4,766,252,385

10,199,166,281

+ Nhiên liệu

6,632,171,614

8,914,870,905

+ Công cụ

366,658,104

389,793,650

- Chi phí nhân công

+ Lương

76,945,263,054

79,818,232,671

+ BHXH, KPCĐ, BHYT, BHTN

4,931,113,800

2,823,294,160

+ Ăn ca

2,194,150,000

2,166,350,000

- Chi phí khấu hao TSCĐ

59,064,726,246

61,099,255,395

- Chi phí dịch vụ mua ngoài

43,378,802,423

66,174,864,027

- Chi phí bằng tiền khác

49,733,669,905

37,814,826,203

Cộng

249,212,288,893

270,963,311,682

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Năm nay

Năm trước

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

24.380.820.115

23.399.177.797

- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

24.380.820.115

23.399.177.797

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Năm nay

Năm trước

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại

T
T
N
N
V
H
H

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- **Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

VIII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến

báo cáo lưu chuyển Tiền tệ trong tương lai

Năm nay

Năm trước

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:

- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:

- Các giao dịch phi tiền tệ khác

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường

- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường

- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi

- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Tiền thu từ giao dịch mua bán trái phiếu chuyển đổi

- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường

26.653.218.466

25.567.599.530

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi

- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO

IX- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: không có
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3- Thông tin về các bên liên quan: Đã trình bày ở trên
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(1): Hiện nay công ty không có báo cáo bộ phận.
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
Lợi nhuận sau thuế Quý 3/2016 giảm 24,24% so với Quý 3/2015 là do nguyên nhân sau:
 - Trong kỳ sản lượng xếp dỡ hàng hóa giảm do đó doanh thu sản xuất chính quý 3/2016 giảm so với doanh thu quý 3/2015 là 2,2%;
 - Doanh thu tài chính Quý 3/2016 giảm so với Quý 3/2015, vì Quý 3/2015 công ty nhận được lợi nhuận từ việc chia cổ tức từ Công ty TNHH Tiếp Vận SITC – Đình Vũ là 16.267.222.553 đồng,
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7- Những thông tin khác:

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Thị Hải Thành

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đoàn Minh Trung

Lập, ngày 19 tháng 10 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Ngọc Hồng

