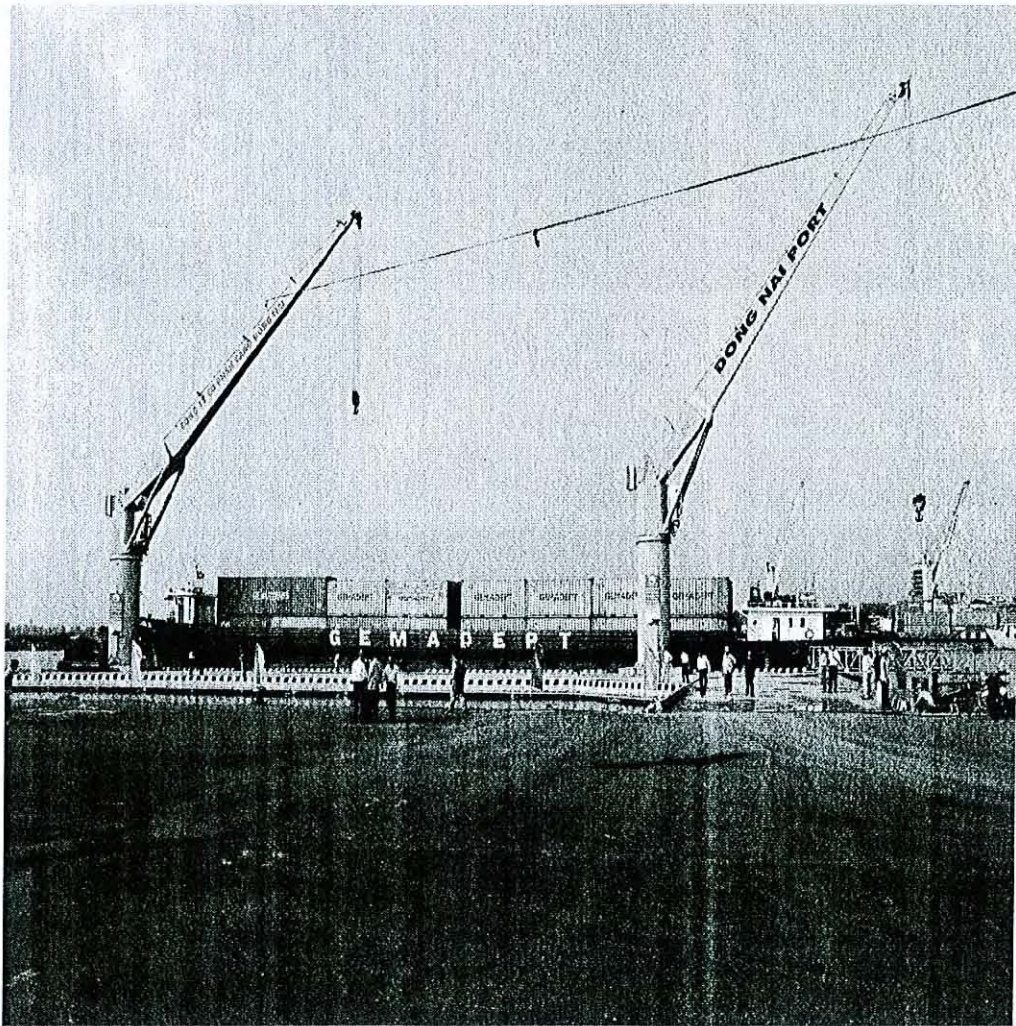


CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG ĐỒNG NAI



BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2015



Tháng 04/2015



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
TẠI NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2015

DVT: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		103,193,271,005	118,867,684,519
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		27,885,339,001	57,292,526,422
1. Tiền	111	V.01	11,733,643,165	9,786,460,961
2. Các khoản tương đương tiền	112		16,151,695,836	47,506,065,461
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		68,295,536,424	55,001,201,055
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		57,911,419,686	43,616,500,410
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		9,254,576,204	9,468,536,263
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	4,762,213,186	5,335,800,010
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3,632,672,652)	(3,419,635,628)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV. Hàng tồn kho	140		343,839,746	321,406,818
1. Hàng tồn kho	141	V.04	343,839,746	321,406,818
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		6,668,555,834	6,252,550,224
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3,020,407,616	2,643,341,838
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3,644,487,203	3,595,709,309
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153	V.05	3,661,015	13,499,077
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	0
B- TÀI SẢN TỬ DÀI HẠN	200		412,558,398,670	374,994,686,383
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06	0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		209,457,964,095	211,721,051,069
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	209,207,314,103	211,439,253,856
- Nguyên giá	222		361,495,574,803	358,348,277,865
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(152,288,260,700)	(146,909,024,009)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	250,649,992	281,797,213
- Nguyên giá	228		2,359,063,207	2,359,063,207
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,108,413,215)	(2,077,265,994)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		163,546,752,417	122,563,147,636
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		163,546,752,417	122,563,147,636
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		22,165,000,000	22,165,000,000
1. Đầu tư vào các công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		15,165,000,000	15,165,000,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	7,000,000,000	7,000,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260		17,388,682,158	18,545,487,678
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	17,388,682,158	18,545,487,678
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270=100+200)	270		515,751,669,675	493,862,370,902
NGUỒN VỐN	500			
C- NỢ PHẢI TRẢ	300		215,849,755,088	180,823,277,192
I. Nợ ngắn hạn	310		114,306,209,364	79,255,674,117
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		52,749,375,412	20,558,022,256
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1,390,573,342	24,999,712
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.16	956,411,441	374,474,075
4. Phải trả người lao động	314		6,440,905,393	10,631,716,863
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	116,993,768	377,526,725
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		3,594,772,847	2,009,693,702

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		11,443,239,048	2,074,139,685
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		34,765,235,905	43,485,885,572
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.18	2,848,702,208	-280,784,473
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		101,543,545,724	101,567,603,075
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.19	0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	V.20	0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	24,057,351
7. Phải trả dài hạn khác	337		0	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		101,543,545,724	101,543,545,724
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.21	0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
D. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		299,901,914,587	313,039,093,710
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	299,901,914,587	313,039,093,710
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		123,479,870,000	123,479,870,000
'- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		123,479,870,000	123,479,870,000
'- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		74,434,806,545	74,434,806,545
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		81,276,783,497	60,754,975,893
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		5,823,245,177	4,016,866,105
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		14,887,209,368	50,352,575,167
'- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2,116,862,910	2,721,394,363
'- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		12,770,346,458	47,631,180,804
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	0	0

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)	440		515,751,669,675	493,862,370,902

Ngày 16 tháng 4 năm 2015

Người Lập



Vũ Thị Quỳnh Trang

Kế Toán Trưởng



Vòng Thị Thúy Phượng

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Thị Bạch Mai

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ 1 NĂM 2015

ĐVT: Đồng

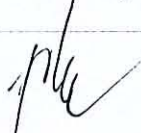
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết Minh	Quý 01		Lũy kế quý 1	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	73,533,489,007	54,176,589,534	73,533,489,007	54,176,589,534
2. Các khoản giảm trừ(03=04+05+06+07)	02		0	-	0	0
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ(10=01-02)	10		73,533,489,007	54,176,589,534	73,533,489,007	54,176,589,534
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	48,157,984,228	32,763,984,288	48,157,984,228	32,763,984,288
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		25,375,504,779	21,412,605,246	25,375,504,779	21,412,605,246
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	735,188,689	130,231,841	735,188,689	130,231,841
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	1,591,165,427	1,305,514,051	1,591,165,427	1,305,514,051
- Trong đó lãi vay phải trả	23		1,591,165,427	1,304,955,446	1,591,165,427	1,304,955,446
8. Chi phí bán hàng	25		3,021,710,769	2,769,860,082	3,021,710,769	2,769,860,082
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		8,046,735,112	5,525,640,673	8,046,735,112	5,525,640,673
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		13,451,082,160	11,941,822,281	13,451,082,160	11,941,822,281
11. Thu nhập khác	31		13,725,170	12,627,134	13,725,170	12,627,134
12. Chi phí khác	32		313,479	1,573,097	313,479	1,573,097
13. Lợi nhuận khác	40		13,411,691	11,054,037	13,411,691	11,054,037
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		13,464,493,851	11,952,876,318	13,464,493,851	11,952,876,318
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	694,147,393	618,160,300	694,147,393	618,160,300
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại.	52	VI.30	0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		12,770,346,458	11,334,716,018	12,770,346,458	11,334,716,018
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		1,034	1,377	1,034	1,377
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người Lập



Vũ Thị Quỳnh Trang

Kế Toán Trưởng



Võng Thị Thúy Phương

Ngày 14 tháng 4 năm 2015

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Thị Bạch Mai

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (PP TRỰC TIẾP)
QUÝ 1 NĂM 2015

ĐVT: Đồng

Chỉ Tiêu	Mã số	Thuyết minh		Kỳ trước
			Kỳ này	
1	2	3	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT, KINH DOANH			0	0
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		68,761,844,496	57,349,342,586
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(42,896,942,353)	(30,471,488,967)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(14,281,420,007)	(13,921,233,419)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(2,612,828,824)	(1,222,580,843)
5. Thuế TNDN đã nộp	05		(923,907,180)	(761,888,455)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		3,296,498,026	1,902,778,679
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(7,523,297,936)	(7,590,122,255)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3,819,946,222	5,284,807,326
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ	200		-	-
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,11	(13,634,964,065)	(15,002,869,513)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1,410,188,689	117,270,730
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(12,224,775,376)	(14,885,598,783)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	300		-	-
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã p	32	21	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		30,987,860,847	40,037,106,513
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(39,708,510,514)	(34,773,526,878)
5. Tiền trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	(12,281,708,600)	(8,162,451,600)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(21,002,358,267)	(2,898,871,965)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(29,407,187,421)	(12,499,663,422)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		57,292,526,422	25,244,039,899
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	29	27,885,339,001	12,744,376,477

Người Lập

Vũ Thị Quỳnh Trang

Vũ Thị Quỳnh Trang

Kế Toán Trưởng

Vòng Thị Thúy Phương

Vòng Thị Thúy Phương



CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG ĐỒNG NAI

1B-D3 , KP Bình Dương, Phường Long Bình Tân - Biên Hòa - ĐN

Mẫu số B 09 - DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 Năm 2015

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1 - Hình thức sở hữu vốn : **Công ty Cổ phần**
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ khai thác bến cảng
- 3 - Ngành nghề kinh doanh: Xếp dỡ hàng hóa, cho thuê kho bãi , vận chuyển hàng trong và ngoài cảng . . .
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

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

- 1 - Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 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
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ .

IV - Các chính sách kế toán áp dụng:

- 1 - Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam(trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam), Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
- 2 - Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong 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: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng.
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Các nghiệp vụ phát sinh trong thanh toán theo tỷ giá thực tế và sử dụng tỷ giá của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp có giao dịch phát sinh khi xác định doanh thu ghi công nợ và đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ. Việc xác định này phù hợp với chuẩn mực kế toán số 24.
- 5 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính: Theo chuẩn mực kế toán quy định

- Các khoản đầu tư vào công ty liên kết: Các khoản đầu tư này được phản ánh trong báo cáo tài chính của doanh nghiệp và được ghi theo giá gốc.
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Hiện tại các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá gốc. Khi giá trị thuần có thể thực hiện được của chứng khoán đầu tư ngắn hạn giảm xuống thấp hơn giá gốc thì doanh nghiệp sẽ trích lập dự phòng.
 - Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo
 - Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là tương đương tiền
 - Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn
 - Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- 6 - Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu
 - Phải thu của khách hàng gồm các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua bán như phải thu về bán hàng cung cấp dịch vụ, thanh lý nhượng bán tài sản giữa doanh nghiệp và người mua
- 7 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo giá đích danh
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Do không có chênh lệch giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nên doanh nghiệp không lập dự phòng.
- 8 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, vô hình: Ghi nhận theo nguyên giá và được thể hiện trong bảng cân đối kế toán theo 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ thuê tài chính: Doanh nghiệp không có TSCĐ thuê tài chính
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ: Khấu hao theo phương pháp đường thẳng riêng 02 cầu Liebherr áp dụng phương pháp khấu hao theo khối lượng sản phẩm
- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:
- 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:
- Các chi phí trả trước liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng

12 - Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý doanh nghiệp

13 - Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

Các khoản vay theo dõi chi tiết kỳ hạn phải trả của các khoản vay, nợ thuê tài chính. Các khoản có thời gian trả nợ hơn 12 tháng kể từ thời điểm lập báo cáo tài chính, kế toán trình bày là vay và nợ thuê tài chính dài hạn. Các khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng tiếp theo kể từ thời điểm lập báo cáo tài chính, kế toán trình bày là vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

Công ty hạch toán chi tiết và theo dõi từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay nợ và từng loại tài sản vay nợ

14 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay: Theo chuẩn mực kế toán quy định

+ Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí đi vay được doanh nghiệp ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ khi được vốn hóa theo quy định của chuẩn mực kế toán số 16.

+ Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ:

15 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch

16 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

- Nguyên tắc ghi nhận dự phòng phải trả: thỏa mãn các điều kiện quy định trong chuẩn mực kế toán các khoản dự phòng, tài sản và nợ tiềm tàng

- Phương pháp ghi nhận dự phòng phải trả: khoản dự phòng phải trả được lập vào cuối mỗi quý. Trường hợp số dự phòng phải trả cần lập ở kỳ kế toán này lớn hơn số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ trước thì số chênh lệch được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh ở kỳ kế toán đó. Trường hợp số dự phòng phải trả lập ở kỳ này nhỏ hơn số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ trước thì số chênh lệch phải hoàn nhập ghi giảm chi phí SXKD

17 - Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Doanh thu chưa thực hiện gồm doanh thu nhận trước như: Số tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều kỳ kế toán về cho thuê tài sản

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:

+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu: Được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

+ Thặng dư vốn cổ phần: Được ghi nhận căn cứ vào số tiền thu được do chênh lệch giữa mệnh giá và giá phát hành cổ phiếu.

+ Vốn khác của chủ sở hữu:

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

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên bảng cân đối kế toán tại ngày

31/03/2015 bao gồm lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước chuyển sang, lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của kỳ báo cáo

- 20 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Việc ghi nhận doanh của doanh nghiệp tuân thủ theo chuẩn mực quy định.
- Doanh thu bán hàng :
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu được ghi nhận khi đã cung cấp dịch vụ và phát hành hóa đơn tài chính.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ đầy đủ 02 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại chuẩn mực số 14
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng :
 - Thu nhập khác :
- 21 - Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu :
- 22 - Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán :
- 23 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính : Chi phí tài chính được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ.
- 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 TNDN hoãn lại :
Chi phí thuế TNDN trong kỳ được xác định trên cơ sở căn cứ vào tờ khai tạm tính thuế TNDN quý 1/2015 để ghi nhận số thuế TNDN phải nộp vào chi phí thuế TNDN hiện hành.
- 26 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác :

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

	Đơn vị tính: đồng	
01- Tiền	31/03/2015	01/01/2015
- Tiền mặt	450,265,401	516,598,887
- Tiền gửi ngân hàng	11,283,377,764	9,269,862,074
- Các khoản tương đương tiền	16,151,695,836	47,506,065,461
Cộng	27,885,339,001	57,292,526,422

02- Các khoản đầu tư tài chính :

	31/03/2015		01/01/2015			
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
a Chứng khoán kinh doanh						

- Tổng giá trị cổ phiếu (chi tiết cho từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu)	-	-	-	-	-	-
- Tổng giá trị trái phiếu (chi tiết cho từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu)	-	-	-	-	-	-
- Các khoản Đầu tư khác	-	-	-	-	-	-
- Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu, trái phiếu:	-	-	-	-	-	-
+Về số lượng	-	-	-	-	-	-
+Về giá trị."	-	-	-	-	-	-
b Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-	-	-	-	-
b1 Ngắn hạn	-	-	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-	-	-
- Trái phiếu	-	-	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-	-	-
b2 Dài hạn	-	-	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-	-	-
- Trái phiếu	-	-	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-	-	-
c Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư vào công ty con	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	15,165,000,000				15,165,000,000	

Công ty Cổ Phần Cảng Long Thành	1,665,000,000	1,665,000,000
Công ty Cổ Phần Dịch Vụ Cảng Đồng Nai	13,500,000,000	13,500,000,000
- Đầu tư vào đơn vị khác	7,000,000,000	7,000,000,000
Công ty Cổ Phần Sonadezi Châu Đức	7,000,000,000	7,000,000,000
Cộng	22,165,000,000	- 22,165,000,000

Gía trị hợp lý của khoản đầu tư vào Công ty CP Cảng Long Thành và Công ty CP DV Cảng Đồng Nai không xác định được là do 2 công ty này không niêm yết trên sàn giao dịch chứng khoán

	31/03/2015	01/01/2015
03- Phải thu của khách hàng		
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
- Phải Thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		-
- Phải Thu của khách hàng cung cấp dịch vụ	57,760,869,831	43,518,945,326
b Phải thu của khách hàng dài hạn		-
c Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		
- Công ty CP Cảng Long Thành	31,277,008	-
- Công ty CP DV Cảng Đồng Nai	119,272,846	97,555,084
Cộng	57,911,419,685	43,616,500,410

	31/03/2015		01/01/2015	
	Gía trị	Dự Phòng	Gía trị	Dự Phòng
04- Phải thu khác				
a Ngắn hạn				
- Phải thu tiền nhượng bán cổ phiếu của công ty TNHH Hàng Hải Biển Đông	3,987,300,000	-	3,987,300,000	-
- Phải thu cổ tức công ty CP DV Cảng Đồng Nai	-	-	675,000,000	-
- Phải thu khác	774,913,186	-	673,500,010	-
b Dài hạn				
Cộng	4,762,213,186		5,335,800,010	

05- Tài sản thiếu chờ xử lý

- a) Tiền
- b) Hàng tồn kho
- c) TSCĐ
- d) Tài sản khác

31/03/2015		01/01/2015	
Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

06- Nợ xấu

- Tổng giá trị các khoản phải thu ,
quá hạn thanh toán có khả năng thu hồi

- Thông tin về các khoản tiền phạt , phải thu 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

31/03/2015		01/01/2015	
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ

07- Hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Kho vật tư
- Công cụ, dụng cụ

Cộng giá gốc hàng tồn kho

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả

31/03/2015		01/01/2015	
Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
-	-	-	-
-	-	-	-
249,753,946	-	243,492,381	-
94,085,800	-	77,914,437	-
343,839,746	-	321,406,818	-

8 Tài sản dở dang dài hạn

	31/03/2015		01/01/2015	
	Gía gốc	Gía trị có thể thu hồi	Gía gốc	Gía trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	-	-	-	-
b) Xây dựng cơ bản dở dang				
- Mua sắm				
- Xây Dựng Cơ Bản			31/03/2015	01/01/2015
+ Bến tàu 30.000DWT GDB			163,546,752,417	122,563,147,636
+ Mở rộng cảng GDB giai đoạn 2			70,831,552,002	39,354,629,180
+ Điều chỉnh giai đoạn 1 cảng GDB			11,626,856,461	11,626,856,461
+ Mở rộng CĐN Giai đoạn 2			533,133,636	533,133,636
+ CP đền bù mở rộng Cảng Đồng Nai GĐII(09ha)			641,829,592	641,829,592
+Mở rộng đường BTXM3			41,407,343,923	41,407,343,923
+ Bãi container 3ha(gạch betong tự chèn)			993899091	25,809,091
+ Dự án tổng hợp cảng GDB			117,683,174	117,683,174
+ Bãi container KV1 gói thầu lát gạch BTXM con sâu M600			11,896,925	11,896,925
+ Bãi container KV1 (0.7ha)			118,034,411	118,034,411
+ Bãi cấp phối sỏi đá 7.15ha			75,359,522	75,359,522
+San lấp bãi 4.757 m2			573866840	543,456,459
+Chi phí đầu tư hạ tầng khu tái định cư			0	789,167,554
+Lắp đặt thiết bị cầu cảng 3000DWT			27,054,453,800	27,054,453,800
+Dự án mở rộng CĐN giai đoạn 3			47,928,405	24,384,627
+Chi phí đền bù mở rộng cảng ĐN giai đoạn 2B			16,259,280	16,259,280
+Các công trình khác			9,216,173,536	5,000,000
09 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:			280,481,819	217,850,001

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	276,630,475,808	38,828,694,231	37,851,415,938	3,345,138,251	1,692,553,637	358,348,277,865
- Mua trong quý I năm 2015						
- Đầu tư XDCB hoàn thành	3,147,296,938					3,147,296,938

- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối ngày 31/03/2015	<u>279,777,772,746</u>	<u>38,828,694,231</u>	<u>37,851,415,938</u>	<u>3,345,138,251</u>	<u>1,692,553,637</u>	<u>361,495,574,803</u>
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	113,791,161,210	11,676,167,949	18,691,930,561	1,928,505,952	821,258,337	146,909,024,009
- Khấu hao trong quý 1 năm 2015	3,450,450,832	683,943,504	1,044,872,198	138,428,210	61,541,947	5,379,236,691
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	0	-	-	-	-	-
Số dư cuối ngày 31/03/2015	<u>117,241,612,042</u>	<u>12,360,111,453</u>	<u>19,736,802,759</u>	<u>2,066,934,162</u>	<u>882,800,284</u>	<u>152,288,260,700</u>
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	162,839,314,598	27,152,526,282	19,159,485,377	1,416,632,299	871,295,300	211,439,253,856
- Tại ngày 31/03/2015	162,536,160,704	26,468,582,778	18,114,613,179	1,278,204,089	809,753,353	209,207,314,103

- Giá trị còn lại tại 31/03/2015 của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 150.293.026.531 đồng

- Nguyên giá TSCĐ đến 31/03/2015 đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng : 40.151.456.927 VND

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

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 kế toán	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	1,818,363,207	-	-	540,700,000	-	2,359,063,207
- Mua trong quý 1 năm 2015						
- Tạo ra từ nội bộ DN						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						

Số dư cuối ngày 31/03/2015	1,818,363,207	-	-	540,700,000	-	2,359,063,207
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	1,818,363,207	-	-	258,902,787	-	2,077,265,994
- Khấu hao trong quý 1 năm 2015	-	-	-	31,147,221	-	31,147,221
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối ngày 31/03/2015	1,818,363,207	-	-	290,050,008	-	2,108,413,215
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	281,797,213	-	281,797,213
- Tại ngày 31/03/2015	-	-	-	250,649,992	-	250,649,992

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, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Thue tài chính trong quý 1 năm 2015	-	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối ngày 31/03/2015	-	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong quý 1 năm 2015	-	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối ngày 31/03/2015	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính						
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-

- Tại ngày 31/03/2015

* 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
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	-	-	-	-
Tồn thất do suy giảm giá trị	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-

- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Gía trị còn lại	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

13 - Chi phí trả trước**- Ngắn hạn**

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ
- Chi phí cước thuê bao chỗ đặt máy chủ chờ phân bổ
- Mua bảo hiểm xe chờ phân bổ

Cộng**- Dài hạn**

- Chi phí tư vấn thực thi quy trình và huấn luyện kèm cặp cho ban dự án lương
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ
- Chi phí tư vấn phát triển năng lực lãnh đạo và lựa chọn giải pháp
- Chi phí đền bù chờ kết chuyển 3ha

Cộng

	31/03/2015	01/01/2015
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	2,929,755,834	2,510,778,832
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ	17,416,676	32,624,837
- Chi phí cước thuê bao chỗ đặt máy chủ chờ phân bổ	73,235,106	99,938,169
- Mua bảo hiểm xe chờ phân bổ	3,020,407,616	2,643,341,838
Cộng	447,750,000	0
Chi phí tư vấn thực thi quy trình và huấn luyện kèm cặp cho ban dự án lương		1,449,316,435
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ	865,486,682	921,736,682
- Chi phí tư vấn phát triển năng lực lãnh đạo và lựa chọn giải pháp	16,075,445,476	16,174,434,561
- Chi phí đền bù chờ kết chuyển 3ha	17,388,682,158	18,545,487,678

14 - Tài sản khác

31/03/2015

01/01/2015

- Ngắn hạn

- Dài hạn

15 - Vay và nợ thuê tài chính

	Cộng Cuối quý		Trong quý		Đầu năm	
	Gía trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Gía trị	Số có khả năng trả nợ
a - Vay ngắn hạn						
- NH Vietcombank	9,447,680,125	9,447,680,125	26,170,284,248	32,449,127,397	15,726,523,274	15,726,523,274
- NH Viettinbank	15,689,955,780	15,689,955,780	4,817,576,599	-	10,872,379,181	10,872,379,181
- NH Lien viet Post bank	-	-	-	4,549,183,117	4,549,183,117	4,549,183,117
- Nợ dài hạn đến hạn trả quỹ đầu tư phát triển	5,976,000,000	5,976,000,000	-	1,992,000,000	7,968,000,000	7,968,000,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả NH Vietcombank	2,856,600,000	2,856,600,000	-	718,200,000	3,574,800,000	3,574,800,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả NH TMCP Phương Đông	795,000,000	795,000,000	-	-	795,000,000	795,000,000
Cộng	34,765,235,905	34,765,235,905	30,987,860,847	39,708,510,514	43,485,885,572	43,485,885,572
b - Vay dài hạn						
- NH Vietcombank	19,825,755,145	19,825,755,145	-	-	19,825,755,145	19,825,755,145
- NH TMCP Phương Đông	31,205,000,000	31,205,000,000	-	-	31,205,000,000	31,205,000,000
- Quỹ đầu tư phát triển	50,512,790,579	50,512,790,579	-	-	50,512,790,579	50,512,790,579
Cộng	101,543,545,724	101,543,545,724	-	-	101,543,545,724	101,543,545,724

c - Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
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

- Vay
 - Nợ thuê tài chính
 - Lý do chưa thanh toán
- đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

	31/03/2015		01/01/2015	
	Gía trị	Số có khả năng trả nợ	Gía trị	Số có khả năng trả nợ
16 - Phải trả người bán				
-a) Các khoản phải trả cho người bán ngắn hạn				
- Phải trả cho khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
	33,131,586,061	33,131,586,061	7,168,882,414	7,168,882,414
- Phải trả cho các đối tượng khác	19,617,789,351	19,617,789,351	13,389,139,842	13,389,139,842
Cộng	52,749,375,412	52,749,375,412	20,558,022,256	20,558,022,256
-b) Các khoản phải trả cho người bán dài hạn				
- Phải trả cho khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
			-	-
- Phải trả cho các đối tượng khác			-	-
Cộng			-	-
-c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Khách hàng 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				
- Công ty CP Dịch Vụ Cảng Đồng Nai	4,201,832,220	4,201,832,220	3,183,921,090	3,183,921,090
- Công ty CP Cảng Long Thành	-	-	72,442,260	72,442,260
17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		Số phải nộp trong quý	Số đã nộp trong quý	Cuối quý
- Thuế giá trị gia tăng	-			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	226,098,772	694,147,393	923,907,180	
- Thuế thu nhập cá nhân	148,375,303	876,349,009	761,581,512	263,142,800

- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	782,506,218	75,738,500	693,268,641
Cộng	374,474,075	2,353,002,620	1,761,227,192	956,411,441
18 - Chi phí phải trả			31/03/2015	01/01/2015
- Ngắn hạn				
- Chi phí lãi vay			-	316,063,816
- Chi phí xếp dỡ làm hàng và chi phí khác			116,993,768	61,462,909
Cộng			116,993,768	377,526,725
- Dài hạn				
- Lãi vay			-	-
- Các khoản khác			-	-
Cộng			-	-
19 - Phải trả khác			31/03/2015	01/01/2015
a) Ngắn hạn				
- Cổ tức còn phải trả			8,953,604,410	243,735,110
- Phải trả về tiền đền bù trạm nước xã Phước Thái, nạo vét luồng vào Cảng			1,373,382,250	1,373,382,250
- Các khoản phải trả, phải nộp khác			1,116,252,388	457,022,325
Cộng			11,443,239,048	2,074,139,685
b) Dài hạn				
- Nhận ký cược ký quỹ dài hạn				
- Các khoản phải trả phải nộp khác				
Cộng			-	-
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
20 - Doanh thu chưa thực hiện			31/03/2015	01/01/2015
a) Ngắn hạn				
- Doanh thu nhận trước	-	-	3,594,772,847	2,009,693,702
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				
Cộng			3,594,772,847	2,009,693,702
b) Dài hạn				
- Doanh thu nhận trước			-	24,057,351
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				
Cộng			-	24,057,351
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng				

25 - Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7
Số dư đầu năm trước	82,319,980,000	74,434,806,545	73,323,843,424	9,330,116,999	2,312,671,428	38,225,378,803	279,946,797,199
- Tăng vốn trong năm trước	41,159,890,000		-	-	-		41,159,890,000
- Lãi trong năm trước			-	-	-	47,631,180,804	47,631,180,804
- Tăng khác			28,591,022,469	-	1,704,194,677		30,295,217,146
- Giảm vốn trong năm trước			(41,159,890,000)	-	-		(41,159,890,000)
- Lỗ trong năm trước			-	-	-		-
- Giảm khác			-	(9,330,116,999)		(35,503,984,440)	(44,834,101,439)
Số cuối năm trước	123,479,870,000	74,434,806,545	60,754,975,893	-	4,016,866,105	50,352,575,167	313,039,093,710
Số dư đầu năm nay	123,479,870,000	74,434,806,545	-	-	-	50,352,575,167	313,039,093,710
- Tăng vốn trong quý 1 năm 2015			-	-	-		
- Lãi trong quý 1 năm 2015			-	-	-	12,770,346,458	12,770,346,458
- Tăng khác			20,521,807,604	-	1,806,379,072		22,328,186,676
- Giảm vốn trong quý 1 năm 2015			-	-	-		
- Lỗ trong quý 1 năm 2015			-	-	-		
- Giảm khác			-	-	-	(48,235,712,257)	(48,235,712,257)
Số dư tại ngày 31 /03/2015	123,479,870,000	74,434,806,545	81,276,783,497	-	5,823,245,177	14,887,209,368	299,901,914,587

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của đối tượng khác

	31/03/2015	01/01/2015
	62,974,800,000	62,974,800,000
	60,505,070,000	60,505,070,000
Cộng	123,479,870,000	123,479,870,000

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
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

	Quý 1 năm 2015	Cùng kỳ năm trước
	123,479,870,000	82,319,980,000
	-	-
	-	-
	123,479,870,000	82,319,980,000
	20,991,577,900	8,231,998,000

d- Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi

	31/03/2015	01/01/2015
	12,347,987	12,347,987
	12,347,987	12,347,987
	12,347,987	12,347,987
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	12,347,987	12,347,987
	12,347,987	12,347,987
	-	-
	10,000	10,000

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND/ cổ phần):

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

	Quý 1 năm 2015	Cùng kỳ năm trước
	-	-
	-	-
	-	-

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

	31/03/2015	01/01/2015
	81,276,783,497	60,754,975,893
	-	-
	5,823,245,177	4,016,866,105

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

- Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm

31/03/2015

01/01/2015

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 các nguyên nhân khác

31/03/2015

01/01/2015

28- Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

31/03/2015

01/01/2015

-

-

-

-

-

-

29- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

a)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống
- Trên 1 năm đến 5 năm
- Trên 5 năm

31/03/2015

01/01/2015

-

-

-

-

-

-

b)- Tài sản nhận giữ hộ

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

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

1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

a) Doanh thu

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;
+ Doanh thu khác;
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;

Quý 1 năm 2015

Cùng kỳ năm trước

73,533,489,007

54,176,589,534

73,533,489,007

53,704,207,716

472,381,818

Cộng

73,533,489,007

54,176,589,534

b) Doanh thu đối với các bên liên quan

- Công ty CP DV Cảng Đồng Nai

401,720,681

174,646,450

- Công ty CP Cảng Long Thành

2 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

- Trong đó:
- Chiết khấu thương mại
 - Giảm giá hàng bán
 - Hàng bán bị trả lại

3 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

- Giá vốn của hàng hóa đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho
- Giá vốn của dịch vụ khác
- Các khoản ghi giảm giá vốn

4 - Doanh thu hoạt động tài chính(Mã số 21) Năm nay

- Cổ tức lợi nhuận được chia
- Thu lãi tiền gửi
- Thu lãi tiền cho vay
- Thu lãi do chênh lệch tỉ giá

5- Chi phí tài chính (Mã số 22)

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Lỗ bán ngoại tệ
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chi phí tài chính khác

	Quý 1 năm 2015	Cùng kỳ năm trước
	83,241,344	44,998,800
	-	-
	-	-
	-	-
	Quý 1 năm 2015	Cùng kỳ năm trước
	48,157,984,228	32,291,602,470
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	472,381,818
Cộng	48,157,984,228	32,763,984,288
	Quý 1 năm 2015	Cùng kỳ năm trước
	274,725,000	
	460,463,689	130,231,841
Cộng	735,188,689	130,231,841
	Quý 1 năm 2015	Cùng kỳ năm trước
	1,591,165,427	1,304,955,446
		558,605
	-	-
	-	-
Cộng	1,591,165,427	1,305,514,051

6- Thu nhập khác

- Thanh lý nhượng bán TSCĐ
- Tiền phạt thu được
- Các khoản khác

Quý 1 năm 2015

Cùng kỳ năm trước

13,725,170

12,627,134

Cộng**13,725,170****12,627,134****7- Chi phí khác**

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Các khoản bị phạt
- Các khoản khác

Quý 1 năm 2015

Cùng kỳ năm trước

313,479

1,573,097

Cộng**313,479****1,573,097****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**

- Các khoản chi phí chiếm từ 10% trở lên tổng chi phí QLDN (gồm chi phí tiền lương và chi khác)
- Các khoản chi phí QLDN khác

4,349,650,914

4,626,598,968

3,784,531,826

1,747,131,417

b- Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

- Các khoản chi phí chiếm từ 10% trở lên tổng chi phí bán hàng (gồm chi phí tiền lương, CP quảng cáo, CP hoa hồng, hội nghị khách hàng)
- Các khoản chi phí bán hàng khác

3,021,710,769

2,769,860,082

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

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa
- Hoàn nhập dự phòng nợ phải thu khó đòi
- Các khoản ghi giảm khác

87,447,628

848,089,712

9 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao tài sản cố định
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

Quý 1 Năm 2015

Cùng kỳ năm trước

1,390,852,085

1,364,757,213

11,237,262,124

8,350,620,813

5,410,383,912

4,961,013,590

35,931,298,799

22,275,843,176

5,256,633,189

4,107,250,251

Cộng**59,226,430,109****41,059,485,043****10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành(Mã số 51)**

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

Quý 1 năm 2015

Cùng kỳ năm trước

694,147,393

618,160,300

Cộng**694,147,393****618,160,300**

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

IX : THÔNG TIN KHÁC**1 : Thông tin về các bên liên quan**

Thu nhập của thành viên Hội đồng Quản Trị , Ban Tổng Giám Đốc , trong kỳ như sau

	Quý 1 Năm 2015	Quý 1 Năm 2014
Lương thưởng và các khoản phúc lợi khác	821,795,000	917,257,000

Trong quý 1 năm 2015 công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan . Các nghiệp vụ chủ yếu như sau

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Gía trị giao dịch chưa VAT (VND)
Tổng công ty phát triển KCN	Công ty mẹ	Chi trả cổ tức	6,297,480,000
Công ty CP Cảng Long Thành	Công ty liên kết	Cung cấp dịch vụ	145,025,107
		Cước thuê cầu cảng làm hàng	60,592,200
		Nhận tiền cổ tức	274,725,000
		Chi trả cổ tức	176,400,000
Công ty CP DV Cảng Đồng Nai	Công ty liên kết	Cung cấp dịch vụ	401,720,681
		Cước thuê xe xếp dỡ	6,456,540,959
		Nhận tiền cổ tức	675,000,000

Cho đến ngày 31/03/2015 , các khoản chưa được thanh toán với các bên liên quan như sau

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Gía trị khoản phải thu / (phải trả) (VND)
Công ty CP DV Cảng Đồng Nai	Công ty liên kết	Cước thuê xe , xếp dỡ	(4,201,832,220)
		cung cấp dịch vụ	119,272,846
Công ty CP Cảng Long Thành	Công ty liên kết	Cung cấp dịch vụ	31,277,008

2 Báo cáo bộ phận**Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh**

Hoạt động kinh doanh chính của công ty là : Kinh doanh khai thác cầu cảng , kho bãi , dịch vụ bốc xếp hàng hoá , do đó không trình bày báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý

Công ty chỉ hoạt động trong khu vực địa lý Việt Nam

3. Giá trị hợp lý của tài sản và nợ phải trả tài chính

	Giá trị ghi sổ		Giá trị hợp lý	
	31/03/2015 (VND)	31/12/2014 (VND)	31/03/2015 (VND)	31/12/2014 (VND)
Tài sản tài chính				
Tiền và các khoản tương tiền	27,885,339,001	57,292,526,422	27,885,339,001	57,292,526,422
Phải thu khách hàng và phải thu khác	59,040,960,219	45,532,664,792	59,040,960,219	45,532,664,792
Tài sản tài chính sẵn sàng để bán	7,000,000,000	7,000,000,000	7,000,000,000	7,000,000,000
Cộng	93,926,299,220	109,825,191,214	93,926,299,220	109,825,191,214
Nợ phải trả tài chính				
Các khoản vay	136,308,781,629	145,029,431,296	136,308,781,629	145,029,431,296
Phải trả người bán và phải trả khác	64,192,614,460	22,632,161,941	64,192,614,460	22,632,161,941
Chi phí phải trả	116,993,768	377,526,725	116,993,768	377,526,725
Cộng	200,618,389,857	168,039,119,962	200,618,389,857	168,039,119,962

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được phản ánh theo giá trị mà công cụ tài chính có thể được chuyển đổi trong một giao dịch hiện tại giữa các bên có đầy đủ hiểu biết và mong muốn giao dịch.

Phương pháp và giả định sau đây được sử dụng để ước tính giá trị hợp lý :

Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, các khoản phải thu khách hàng, phải trả người bán và nợ phải trả ngắn hạn khác phần lớn xấp xỉ với giá trị ghi sổ do kỳ hạn ngắn hạn của những công cụ này.

Giá trị hợp lý của các chứng khoán niêm yết được xác định trên cơ sở giá giao dịch trên thị trường chứng khoán. Đối với các chứng khoán chưa niêm yết thì giá trị hợp lý được xác định trên cơ sở giá giao dịch bình quân trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (Upcom) đối với các công ty đã đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết, hoặc giá trung bình trên cơ sở giá giao dịch được cung cấp tối thiểu bởi ba công ty chứng khoán tại thời điểm 31/03/2015 đối với các công ty chưa đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng. Các chứng khoán không có giá tham khảo từ các nguồn tin cậy thì giá trị hợp lý được lấy theo giá trị sổ sách.

Giá trị hợp lý của các khoản vay có lãi suất cố định hoặc thả nổi không xác định được do không có đủ thông tin để áp dụng các mô hình định giá phù hợp.

4. Tài sản đảm bảo

Công ty có tài sản đảm bảo thế chấp cho đơn vị khác vào ngày 31/12/2014 và vào ngày 31/03/2015 như thuyết minh . Công ty không nắm giữ tài sản đảm bảo của đơn vị khác vào ngày 31/12/2014 và vào ngày 31/03/2015.

5. Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà đối tác sẽ không thực hiện các nghĩa vụ của mình theo quy định của một công cụ tài chính hoặc hợp đồng khách hàng, dẫn đến tổn thất về tài chính. Công ty có rủi ro tín dụng từ các hoạt động kinh doanh của mình (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và từ hoạt động tài chính của mình bao gồm cả tiền gửi ngân hàng và các công cụ tài chính khác

Phải thu khách hàng

Việc quản lý rủi ro tín dụng khách hàng của Công ty dựa trên các chính sách, thủ tục và quy trình kiểm soát của Công ty có liên quan đến việc quản lý rủi ro tín dụng khách hàng.

Các khoản phải thu khách hàng chưa trả thường xuyên được theo dõi. Các phân tích về khả năng lập dự phòng được thực hiện tại ngày lập báo cáo trên cơ sở từng khách hàng đối với các khách hàng lớn. Trên cơ sở này, Công ty không có rủi ro tập trung về tín dụng

Tiền gửi ngân hàng

Phần lớn tiền gửi ngân hàng của Công ty được gửi tại các ngân hàng lớn có uy tín ở Việt Nam. Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.

6. Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn trong việc đáp ứng các nghĩa vụ tài chính do tình trạng thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty phát sinh chủ yếu do không tương xứng trong các kỳ hạn của tài sản tài chính và các khoản phải trả tài chính

Công ty giám sát rủi ro thanh khoản bằng việc duy trì tỷ lệ tiền mặt và các khoản tương đương tiền ở mức mà Ban Tổng Giám đốc cho là đủ để hỗ trợ tài chính cho các hoạt động kinh doanh của Công ty và để giảm thiểu ảnh hưởng của những thay đổi các luồng tiền

Thông tin thời hạn đáo hạn của nợ phải trả tài chính của Công ty dựa trên các giá trị thanh toán chưa chiết khấu theo hợp đồng như sau:

	Từ 01 năm trở xuống	Từ 01 năm đến 05 năm	Cộng
Số cuối kỳ	99,074,844,133	101,543,545,724	200,618,389,857
Các khoản vay	34,765,235,905	101,543,545,724	136,308,781,629
Phải trả người bán	52,749,375,412	-	52,749,375,412
Phải trả khác	11,443,239,048	-	11,443,239,048
Chi phí phải trả	116,993,768	-	116,993,768
Số đầu năm	66,495,574,238	101,543,545,724	165,964,980,277
Các khoản vay	43,485,885,572	101,543,545,724	145,029,431,296
Phải trả người bán	20,558,022,256	-	20,558,022,256
Phải trả khác	2,074,139,685	-	
Chi phí phải trả	377,526,725	-	377,526,725

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

7. Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Rủi ro thị trường bao gồm 3 loại : Rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất và rủi ro về giá khác.

Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá hối đoái.

Công ty quản lý rủi ro ngoại tệ bằng cách xem xét thị trường hiện hành và dự kiến khi Công ty lập kế hoạch cho các giao dịch trong tương lai bằng ngoại tệ. Công ty giám sát các rủi ro đối với các tài sản và nợ phải trả tài chính bằng ngoại tệ.

Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động do thay đổi lãi suất thị trường. Rủi ro về thay đổi lãi suất thị trường của Công ty chủ yếu liên quan đến các khoản tiền gửi ngắn hạn, các khoản vay

Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách theo dõi chặt chẽ tình hình thị trường có liên quan để xác định chính sách lãi suất hợp lý có lợi cho các mục đích quản lý giới hạn rủi ro của Công ty.

Công ty không thực hiện phân tích độ nhạy đối với lãi suất vì rủi ro do thay đổi lãi suất tại ngày lập báo cáo là không đáng kể hoặc nợ phải trả tài chính có lãi suất cố định.

Rủi ro về giá khác

Rủi ro về giá khác là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường ngoài thay đổi của lãi suất và tỷ giá hối đoái.

Các cổ phiếu do công ty nắm giữ có thể bị ảnh hưởng bởi các rủi ro về giá trị tương lai của cổ phiếu đầu tư. Công ty quản lý rủi ro về giá cổ phiếu bằng cách thiết lập hạn mức đầu tư và đa dạng hóa danh mục đầu tư.

8 Những thông tin khác

Lao động có mặt đến 31/03/2015 (*)	243 người
Lao động bình quân quý (**)	241 người
Quỹ lương của người lao động	9.649.717.066 đồng
Quỹ lương của Ban điều hành	666.075.000 đồng
Tiền lương bình quân tháng của người lao động	13.572.035 đồng

9 Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2014 đã được kiểm toán bởi công ty kiểm toán Nam Việt .

Số liệu đầu năm trên báo cáo tài chính đã được điều chỉnh lại theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Trưởng BTC hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp , thông tư này thay thế cho QĐ 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Trưởng BTC

Số liệu báo cáo tài chính năm 2014 trước và sau điều chỉnh có sự thay đổi như sau

Bảng cân đối kế toán

	Số liệu tại ngày 31/12/2014	Số liệu tại ngày 31/12/2014 (trình bày lại)	Chênh lệch
Tài sản ngắn hạn	116,384,772,359	118,867,684,519	2,482,912,160
Các khoản phải thu ngắn hạn	54,602,301,552	55,001,201,055	398,899,503
Phải thu ngắn hạn khác	4,936,900,507	5,335,800,010	398,899,503
Tài sản ngắn hạn khác	4,168,537,567	6,252,550,224	2,084,012,657

Tài sản ngắn hạn khác	398,899,503	0	(398,899,503)
Chi phí trả trước ngắn hạn	160,429,678	2,643,341,838	2,482,912,160
Tài sản dài hạn	377,477,598,543	374,994,686,383	(2,482,912,160)
Tài sản cố định	334,284,198,705	211,721,051,069	(122,563,147,636)
Tài sản dở dang dài hạn	0	122,563,147,636	122,563,147,636
Tài sản dài hạn khác	21,028,399,838	18,545,487,678	(2,482,912,160)
Chi phí trả trước dài hạn	21028399838	18,545,487,678	(2,482,912,160)
Nợ ngắn hạn	77,245,980,415	79,255,674,117	2,009,693,702
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	0	2,009,693,702	2,009,693,702
Nợ dài hạn	103,577,296,777	101,567,603,075	(2,009,693,702)
Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	2,033,751,053	24,057,351	(2,009,693,702)

Ghi chú : (*) và (**) đã bao gồm ban điều hành

Người lập biểu



Vũ Thị Quỳnh Trang

Kế Toán Trưởng



Vòng Thị Thuý Phượng

Ngày 16 tháng 4 năm 2015

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Thị Bạch Mai

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG ĐỒNG NAI

1B-D3 ,KP Bình Dương , P.Long Bình Tân, TP Biên Hòa, T.Đồng Nai

T.C.P * 18/11

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ tháng: 01/2015 Đến tháng: 03/2015

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1111	Tiền Việt Nam	516,598,887		24,891,908,433	24,958,241,919	450,265,401	
1121	Tiền gửi ngân hàng, tiền việt	9,266,691,093		187,628,362,724	185,614,848,760	11,280,205,057	
1121.	Tiền gửi ngân hàng, tiền việt		0	0	0		0
1122	Ngoại tệ	3,170,981		645,001,726	645,000,000	3,172,707	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	47,506,065,461		50,145,630,375	81,500,000,000	16,151,695,836	
131KD	Phải thu khách hàng, hoạt động kinh doanh	43,591,500,699		82,249,400,418	69,320,054,772	56,520,846,345	
1331	Thuế GTGT Được Khấu Trừ của Hàng Hoá, Dịch Vụ		0	3,922,418,424	3,922,418,424		0
1332	Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ.	3,595,709,309		3,296,146,912	3,247,369,018	3,644,487,203	
1388	Phải thu khác	4,852,218,959		2,014,435,508	2,728,242,759	4,138,411,708	
141	Tạm ứng	398,899,503		2,395,023,623	2,278,733,623	515,189,503	
1531	Thiết bị xe máy, công cụ dụng cụ.	321,406,818		117,976,381	95,543,453	343,839,746	
1561	Giá mua hàng hóa			292,805,511	292,805,511		
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	276,630,475,808		3,147,296,938	0	279,777,772,746	
2112	Máy móc, thiết bị	38,828,694,231		0	0	38,828,694,231	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	37,851,415,938		0	0	37,851,415,938	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	3,345,138,251		0	0	3,345,138,251	
2118	TSCĐ khác	1,692,553,637		0	0	1,692,553,637	
2131	Quyền sử dụng đất	1,818,363,207		0	0	1,818,363,207	
2135	Phần mềm máy vi tính	504,200,000		0	0	504,200,000	
2138	TSCĐ vô hình khác	36,500,000		0	0	36,500,000	
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		146,909,024,009	0	5,379,236,691		152,288,260,700
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		2,077,265,994	0	31,147,221		2,108,413,215
2221	Đầu tư vào Cty CP Cảng Long Thành	1,665,000,000		0	0	1,665,000,000	
2222	Đầu tư vào công ty CP DV Cảng Đồng Nai	13,500,000,000		0	0	13,500,000,000	
2281	Cổ phiếu	7,000,000,000		0	0	7,000,000,000	
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		3,419,635,628	87,447,628	300,484,652		3,632,672,652

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
2411	Mua sắm TSCĐ.			0	0		
2412	Xây dựng cơ bản	122,563,147,636		44,722,863,753	3,739,258,972	163,546,752,417	
2421	CP SCL TSCĐ chờ phân bổ	2,506,085,100		0	645,936,891	1,860,148,209	
2422	CCDC chờ phân bổ	1,426,143,495		447,750,000	356,535,870	1,517,357,625	
2423	Phí sử dụng tần số vô tuyến			0	0		
2425	Chi phí đến bù chờ kết chuyển	16,174,434,561		0	98,989,085	16,075,445,476	
2427	Tư vấn phát triển năng lực lãnh đạo	468,988,182		0	56,250,000	412,738,182	
2428	Tư vấn lựa chọn giải pháp và đơn vị triển khai	452,748,500		0	0	452,748,500	
2429	Chi phí trả trước ngắn hạn	160,429,678		0	69,777,896	90,651,782	
331DT	Phải Trả Người Bán, hoạt động đầu tư	7,182,179,606		4,319,011,118	36,746,033,813		25,244,843,089
331KD	Phải trả người bán, hoạt động kinh doanh		18,271,665,600	41,887,033,748	41,865,324,268		18,249,956,120
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp		0	7,169,787,442	7,169,787,442		0
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		226,098,772	923,907,180	694,147,393	3,661,015	
3335	Thuế thu nhập cá nhân		148,375,303	761,581,512	876,349,009		263,142,800
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất	13,499,077		75,738,500	782,506,218		693,268,641
3338	Các loại thuế khác			5,000,000	5,000,000		
3341	Phải trả công nhân viên		10,631,716,863	16,577,684,007	12,386,872,537		6,440,905,393
3351	Chi phí lãi vay		316,063,816	2,612,828,824	2,296,765,008		
3353	CP thuê thiết bị xếp dỡ, công nhân phải trả		61,462,909	509,291,891	564,822,750		116,993,768
3382	Kinh phí công đoàn		540,041	75,000,000	47,039,830	27,420,129	
3383	Bảo hiểm xã hội	65,295,687		619,787,706	636,799,856	48,283,537	
3384	Bảo hiểm y tế	11,973,109		105,891,540	106,174,270	11,690,379	
3386	Bảo hiểm thất nghiệp	7,412,752		47,025,331	47,273,687	7,164,396	
3387	Doanh thu chưa thực hiện		2,033,751,052	3,737,405,665	5,298,427,459		3,594,772,846
3388	Phải trả, phải nộp khác		2,073,599,644	13,450,805,937	22,806,391,807		11,429,185,514
3418	Vay dài hạn-Ngân hàng Vietcombank		19,825,755,145	0	0		19,825,755,145
3419	Vay dài hạn - Quỹ đầu tư phát triển Tỉnh Đồng Nai		50,512,790,579	0	0		50,512,790,579
34191	Vay dài hạn-Ngân hàng Phương Đông		31,205,000,000	0	0		31,205,000,000
34192	Vay ngắn hạn Vietcombank		15,726,523,274	32,449,127,397	26,170,284,248		9,447,680,125
34193	Vay ngắn hạn Vietinbank		10,872,379,181	0	4,817,576,599		15,689,955,780
34194	Vay ngắn hạn ngân hàng Liên Việt PostBank		4,549,183,117	4,549,183,117	0		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
34195	Nợ dài hạn đến hạn trả Vietcombank		3,574,800,000	718,200,000	0		2,856,600,000
34196	Nợ dài hạn đến hạn trả Quỹ Đầu Tư		7,968,000,000	1,992,000,000	0		5,976,000,000
34197	Nợ dài hạn đến hạn trả ngân hàng OCB		795,000,000	0	0		795,000,000
3531	Quỹ khen thưởng	785,442,565		740,370,000	1,752,439,857		226,627,292
3532	Quỹ phúc lợi	996,956,786		385,811,800	1,422,523,520		39,754,934
35320	Quỹ phúc lợi - chi tiết			776,623,600	776,623,600		
3533	Quỹ phúc lợi đã hình thành TSCĐ.		33,750,000	0	0		33,750,000
3534	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		40,085,000	220,000,000	400,000,000		220,085,000
3535	Quỹ công tác xã hội		1,427,779,878	465,979,200	1,366,684,304		2,328,484,982
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		123,479,870,000	0	0		123,479,870,000
4112	Thặng dư vốn cổ phần		74,434,806,545	0	0		74,434,806,545
414	Quỹ đầu tư phát triển		60,754,975,893	0	20,521,807,604		81,276,783,497
418	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		4,016,866,105	0	1,806,379,072		5,823,245,177
4211	Lợi nhuận chưa phân phối năm trước		2,721,394,363	48,235,712,257	47,631,180,804		2,116,862,910
4212	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay		47,631,180,804	58,253,519,910	23,392,685,564		12,770,346,458
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			73,533,489,007	73,533,489,007		
5151	Đầu tư tài chính			274,725,000	274,725,000		
5152	Thu Lãi tiền gửi			460,463,689	460,463,689		
621C	CP nhiên liệu trực tiếp - Container			239,576,657	239,576,657		
621G	Chi phí nhiên liệu trực tiếp - GOD			492,343,452	492,343,452		
621L	Chi phí nhiên liệu trực tiếp - LBT			108,848,424	108,848,424		
6221	Chi phí nhân công trực tiếp			1,573,208,616	1,573,208,616		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			5,791,204,750	5,791,204,750		
6272	Chi phí vật liệu			525,818	525,818		
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất			17,563,637	17,563,637		
6274	CP khấu hao TSCĐ.			5,073,031,689	5,073,031,689		
6275	Chi phí giao nhận kiểm đếm			5,869,713	5,869,713		
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			34,849,811,472	34,849,811,472		
6278	Chi phí bằng tiền khác			6,000,000	6,000,000		
631C	Giá thành sx - Container			22,414,093,269	22,414,093,269		
631G	Giá thành sản xuất - GOD			21,782,546,063	21,782,546,063		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
631L	Giá thành sản xuất - LBT			3,961,344,896	3,961,344,896		
632C	Giá vốn bán hàng - Container			22,414,093,269	22,414,093,269		
632G	Giá vốn bán hàng - GOD			21,782,546,063	21,782,546,063		
632L	Giá vốn bán hàng - LBT			3,961,344,896	3,961,344,896		
6351	Chi phí lãi tiền vay			1,591,165,427	1,591,165,427		
6411	Chi phí nhân viên			643,625,166	643,625,166		
6418	Chi phí bằng tiền khác			2,378,085,603	2,378,085,603		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			3,229,223,592	3,229,223,592		
6422	Chi phí vật liệu quản lý			349,893,579	349,893,579		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			182,100,518	182,100,518		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ.			337,352,223	337,352,223		
6425	Thuế, phí và lệ phí			806,696,364	806,696,364		
6426	CP dự phòng			300,484,652	300,484,652		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			1,075,617,614	1,075,617,614		
6428	Chi phí bằng tiền khác			1,852,814,198	1,852,814,198		
711	Thu nhập khác			13,725,170	13,725,170		
811	Chi phí khác			313,479	313,479		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			694,147,393	694,147,393		
911B	Tài khoản xác định KQKD-GDB			14,490,000	14,490,000		
911C	Tài khoản xác định KQKD-CON			29,813,420,250	29,813,420,250		
911D	Tài khoản xác định KQKD-D			6,139,298,941	6,139,298,941		
911G	Tài khoản xác định KQKD-GOD			41,475,478,893	41,475,478,893		
911L	Tài khoản xác định KQKD-LBT			7,462,053,888	7,462,053,888		
	Cộng phát sinh	645,739,339,516	645,739,339,516	964,771,393,366	964,771,393,366	663,121,813,163	663,121,813,163

NGƯỜI LẬP

Vũ Thị Quỳnh Trang

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Vòng Thị Thúy Phượng

