

TÔNG CÔNG TY PHÁT TRIỂN
KHU CÔNG NGHIỆP
CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG ĐỒNG NAI

Số: 43.../CDN-TCKT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Đồng Nai, ngày 18 tháng 01 năm 2016

V/v: Giải trình về việc kết quả SXKD giữa 2
kỳ báo cáo biến động trên 10%

Kính gửi : Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước

Sở Giao dịch Chứng khoán T/P Hồ Chí Minh

Căn cứ Thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài Chính về việc “ Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán”

Căn cứ vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý 4/2015 và Quý 4/2014. Công ty cổ phần cảng Đồng Nai giải trình nguyên nhân dẫn đến sự biến động kết quả kinh doanh trên 10% giữa 2 kỳ báo cáo như sau:

- Sản lượng xếp dỡ quý 4 năm 2015 là 990.766 tấn và 97.108 teu so quý 4/2014 giảm 3.848 tấn và tăng 25.118 teu (sản lượng xếp dỡ quý 4/2014 là 994.614 tấn và 71.990 teu)

- Doanh thu quý 4/2015 so với cùng kỳ tăng **26.890.182.278 đồng**, trong đó : doanh thu hoạt động khai thác tăng 16.556.617.365 đồng; doanh thu hoạt động tài chính giảm 318.635.933 đồng và doanh thu hoạt động khác tăng 10.652.200.846 đồng

- Chi phí quý 4/2015 so với quý 4/2014 tăng **24.750.056.834 đồng** là do:

1- Chi hoạt động kinh doanh khai thác tăng **13.305.555.826 đồng** , trong đó:

- Giá vốn hàng bán tăng **17.323.087.666 đồng** (trong đó: chi phí sửa chữa thiết bị xếp dỡ tăng 384.546.457 đồng ,chi phí khấu hao tăng 1.925.270.088 đồng, Chi phí thuê thiết bị bên ngoài tăng 9.509.624.430 đồng , chi phí sửa chữa cầu cảng kho đường bãi tăng 2.549.834.143 đồng, chi phí nhiên liệu giảm 203.012.342 đồng , chi phí khác tăng 3.156.824.890 đồng)
- Chi phí bán hàng giảm **157.056.605 đồng** (giảm chi phí hoa hồng và chi phí hội nghị khách hàng)
- Chi phí quản lý doanh nghiệp giảm **3.860.475.235 đồng** (giảm chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi, chi phí sửa chữa cơ sở hạ tầng và chi phí khác.....)

2- Chi phí hoạt động tài chính tăng **2.376.517.207 đồng**



3- Chi phí khác tăng **9.067.983.801 đồng** (do tăng chi phí sửa chữa sau va chạm cầu B3)

Doanh thu tăng **26.890.182.278 đồng** và chi phí cũng tăng **24.750.056.834 đồng**, chi phí thuế TNDN tăng **657.239.045 đồng** điều này đã làm cho lợi nhuận sau thuế quý 4/2015 so với cùng kỳ tăng **1.482.886.399 đồng** (tương ứng tăng 18,8%).

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Ban TGD (để b/c);
- Lưu VT; HCTH.
QTrang//D/congvn.



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Bạch Mai



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
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		114,544,189,714	116,384,772,359
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		57,423,882,727	57,292,526,422
1. Tiền	111	V.01	15,849,779,513	9,786,460,961
2. Các khoản tương đương tiền	112		41,574,103,214	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		51,086,413,888	55,001,201,055
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		46,715,715,624	43,616,500,410
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4,496,772,346	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	3,532,898,185	5,335,800,010
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3,658,972,268)	(3,419,635,628)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV. Hàng tồn kho	140		474,210,272	321,406,818
1. Hàng tồn kho	141	V.04	474,210,272	321,406,818
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5,559,682,827	3,769,638,064
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		117,513,616	160,429,678
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,442,169,211	3,595,709,309
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153	V.05	-	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 TƯ DÀI HẠN	200		529,215,985,971	377,477,598,543
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	Thuế 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		368,419,720,225	211,721,051,069
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	368,051,074,087	211,439,253,856
- Nguyên giá	222		538,229,889,056	358,348,277,865
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(170,178,814,969)	(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	368,646,138	281,797,213
- Nguyên giá	228		2,608,063,207	2,359,063,207
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,239,417,069)	(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		122,967,013,269	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		122,967,013,269	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		15,664,252,477	21,028,399,838
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	15,664,252,477	21,028,399,838
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		643,760,175,685	493,862,370,902
NGUỒN VỐN	500			
C- NỢ PHẢI TRẢ	300		308,811,270,297	180,823,277,192
I. Nợ ngắn hạn	310		126,287,203,462	79,255,674,117
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		45,979,175,816	20,558,022,256
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3,093,379,266	24,999,712
3. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	313	V.16	1,263,773,067	374,474,075
4. Phải trả người lao động	314		7,839,768,373	10,631,716,863
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	1,757,870,233	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		1,486,111,281	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		1,820,099,015	2,074,139,685
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		58,805,901,794	43,485,885,572
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.18	4,241,124,618	-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		182,524,066,835	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		182,524,066,835	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		334,948,905,388	313,039,093,710
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	334,948,905,388	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		103,270,951,688	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		27,940,031,978	50,352,575,167
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2,116,862,910	50,352,575,167
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		25,823,169,068	0
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		643,760,175,685	493,862,370,902

Người Lập



Vũ Thị Quỳnh Trang

Kế Toán Trưởng



Huỳnh Ngọc Tuấn



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2015

ĐVT: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết Minh	Quý 04		Lũy kế 12 tháng	
			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	92,840,365,096	76,283,747,731	322,426,198,412	270,101,377,039
2. Các khoản giảm trừ(03=04+05+06+07)	02					
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ(10=01-02)	10		92,840,365,096	76,283,747,731	322,426,198,412	270,101,377,039
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	67,330,564,890	50,007,477,224	214,471,703,871	170,212,675,682
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		25,509,800,206	26,276,270,507	107,954,494,541	99,888,701,357
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	867,626,731	1,186,262,664	3,452,019,210	2,405,469,599
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	4,074,255,967	1,697,738,760	9,602,267,184	5,717,316,669
- Trong đó lãi vay phải trả	23		4,045,185,967	1,697,738,760	9,572,733,069	5,716,758,064
8. Chi phí bán hàng	25		3,823,781,022	3,980,837,627	13,132,736,803	12,895,433,693
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		9,517,944,751	13,378,419,986	35,947,547,204	33,339,646,019
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		8,961,445,197	8,405,536,798	52,723,962,560	50,341,774,575
11. Thu nhập khác	31		10,743,873,897	91,673,051	10,866,793,877	588,910,705
12. Chi phí khác	32		9,418,132,436	350,148,635	9,580,452,837	608,281,571
13. Lợi nhuận khác	40		1,325,741,461	(258,475,584)	1,286,341,040	(19,370,866)
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		10,287,186,658	8,147,061,214	54,010,303,600	50,322,403,709
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	914,728,824	257,489,779	3,031,802,964	2,691,222,905
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại.	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		9,372,457,834	7,889,571,435	50,978,500,636	47,631,180,804
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		759	639	4,128	3,857
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người Lập



Vũ Thị Quỳnh Trang

Kế Toán Trưởng



Huỳnh Ngọc Tuấn

Ngày 16 tháng 01 năm 2016



Tổng Giám Đốc



Nguyễn Thị Bạch Mai

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

ĐVT: Đồng

Chỉ Tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
			4	5
1	2	3		
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		350,649,954,007	275,817,338,279
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(182,711,031,140)	(149,273,013,183)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(43,707,216,953)	(38,894,055,503)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(9,020,052,252)	(5,698,416,026)
5. Thuế TNDN đã nộp	05		(2,376,365,608)	(2,968,942,643)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		18,546,904,973	9,628,799,350
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(27,172,970,169)	(41,238,678,323)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		104,209,222,858	47,373,031,951
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	(184,489,826,635)	(99,903,654,390)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		18,700,000	450,000,000
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		1,200,000,000	1,899,450,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		4,007,084,051	1,671,785,262
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(179,264,042,584)	(95,882,419,128)
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		251,598,580,532	248,286,187,662
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(155,298,043,199)	(149,616,680,947)
5. Tiền trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	(21,165,559,350)	(18,125,320,130)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		75,134,977,983	80,544,186,585
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		80,158,257	32,034,799,408
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		51,198,048	13,687,115
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	29	57,423,882,727	57,292,526,422

Người Lập

leo

Vũ Thị Quỳnh Trang

Kế Toán Trưởng

Thái

Huỳnh Ngọc Tuấn

Ngày tháng năm 2016

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Thị Bạch Mai
Nguyễn Thị Bạch Mai

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

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

31/12/2015 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 thu 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 quyết toán thuế TNDN năm 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

01- Tiền	Đơn vị tính: đồng	
	31/12/2015	01/01/2015
- Tiền mặt	439,630,441	516,598,887
- Tiền gửi ngân hàng	15,410,149,072	9,269,862,074
- Các khoản tương đương tiền	41,574,103,214	47,506,065,461
Cộng	57,423,882,727	57,292,526,422

02- Các khoản đầu tư tài chính :

	31/12/2015		01/01/2015		Giá trị hợp lý
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng	
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

	31/12/2015	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	46,629,169,054	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	37,245,780	-
- Công ty CP DV Cảng Đồng Nai	49,300,790	97,555,084
Cộng	46,715,715,624	43,616,500,410

	31/12/2015		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	2,787,300,000		3,987,300,000	
- Phải thu cổ tức công ty CP DV Cảng Đồng Nai			675,000,000	
- Tạm ứng	410,833,000		398,899,503	
- Phải thu khác	334,765,185		274,600,507	
b Dài hạn				
Cộng	3,532,898,185		5,335,800,010	
05- Tài sản thiếu chờ xử lý				
		31/12/2015		01/01/2015

8 Tài sản dở dang dài hạn

	31/12/2015		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			31/12/2015	01/01/2015
- Xây Dựng Cơ Bản			122,967,013,269	122,563,147,636
+ Bền tàu 30.000DWT GDB			-	39,354,629,180
+ Mở rộng cảng GDB giai đoạn 2			14,094,571,886	11,626,856,461
+ Điều chỉnh giai đoạn 1 cảng GDB			-	533,133,636
+ Mở rộng CĐN Giai đoạn 2			640,329,592	641,829,592
+ CP đền bù mở rộng Cảng Đồng Nai GĐII(09ha)			54,084,309,525	41,407,343,923
+Mở rộng đường BTXM3			-	25,809,091
+ Bãi container 3ha(gạch betong tự chèn)			-	117,683,174
+ Dự án tổng hợp cảng GDB			-	11,896,925
+ Bãi container KV1 gĩa thàu lát gạch BTXM con sâu M600			-	118,034,411
+ Bãi container KV1 (0.7ha)			-	75,359,522
+ Bãi cấp phối sỏi đĩ 7.15ha			-	543,456,459
+San lấp bãi 4.757 m2			0	789,167,554
+Chi phí đầu tư hạ tầng khu tái định cư			27,054,453,800	27,054,453,800
+Lắp đặt thiết bị cầu cảng 3000DWT			-	24,384,627
+Dự án mở rộng CĐN giai đoạn 3			-	16,259,280
+Chi phí đền bù mở rộng cảng ĐN giai đoạn 2B			9,216,173,536	5,000,000
+Cầu bờ 40T/36m bến tàu 30.000DWT			10,868,675,454	-
+Mặt đường cấp phối đá dăm đường N1			2,804,394,945	
+Cầu dẫn ra trụ va bến B3			2,125,543,177	
+Các công trình khác			2,078,561,354	217,850,001
09 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:				

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 12 tháng đầu năm 2015		-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hồn thành	159,570,928,057	17,560,214,002	1,477,391,797	841,981,895	662,750,440	180,113,266,191
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán	-		74,000,000	157,655,000	-	231,655,000
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối ngày 31/12/2015	<u>436,201,403,865</u>	<u>56,388,908,233</u>	<u>39,254,807,735</u>	<u>4,029,465,146</u>	<u>2,355,304,077</u>	<u>538,229,889,056</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 12 tháng đầu năm 2015	15,417,667,710	2,641,772,695	4,510,677,681	624,773,920	306,553,954	23,501,445,961
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán	-		74,000,000	157,655,000	-	231,655,000
- Giảm khác	0	-	-	-	-	-
Số dư cuối ngày 31/12/2015	<u>129,208,828,920</u>	<u>14,317,940,644</u>	<u>23,128,608,242</u>	<u>2,395,624,872</u>	<u>1,127,812,291</u>	<u>170,178,814,969</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 31/12/2015	306,992,574,945	42,070,967,589	16,126,199,493	1,633,840,274	1,227,491,786	368,051,074,087

- Giá trị cịn lại tại 31/12/2015 của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 295.634.111.693 đồng

- Nguyên giá TSCĐ đến 31/12/2015 đã khấu hao hết nhưng vẫn cịn sử dụng : 44.927.937.206 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 12 tháng đầu năm 2015				249,000,000		249,000,000
- Tạo ra từ nội bộ DN						-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						-

- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối ngày 31/12/2015	1,818,363,207	-	-	789,700,000	-	2,608,063,207
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	1,818,363,207	-	-	258,902,787	-	2,077,265,994
- Khấu hao trong 12 tháng đầu năm 2015	-	-	-	162,151,075	-	162,151,075
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối ngày 31/12/2015	1,818,363,207	-	-	421,053,862	-	2,239,417,069
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	281,797,213	-	281,797,213
- Tại ngày 31/12/2015	-	-	-	368,646,138	-	368,646,138

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	-	-	-	-	-	-
- Thuê tài chính trong 12 tháng đầu năm 2015	-	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối ngày 31/12/2015	-	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong 12 tháng đầu năm 2015	-	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-

Số dư cuối ngày 31/12/2015	-	-	-	-	-	-
Giá trị cịn lại của TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày 31/12/2015	-	-	-	-	-	-

* 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 mìn lũy kế	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Giá trị cịn 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 cịn lại	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

13 - Chi phí trả trước

	31/12/2015	01/01/2015
- Ngắn hạn		
- Phân bổ chi phí nạo vét khu vực trước bến A3	0	32,624,837
- Chi phí cước thuê bao chỗ đặt máy chủ	26,599,996	27,866,672
- Mua bảo hiểm xe chờ phân bổ	90,913,620	99,938,169
Cộng	117,513,616	160,429,678
- Dài hạn		
Chi phí tư vấn thực thi quy trình và huấn luyện kèm cặp cho ban dự án lương	222,500,000	673,000,000
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ	207,045,211	3,653,590,821
- Chi phí tư vấn phát triển năng lực lãnh đạo và lựa chọn giải pháp	466,488,182	921,736,682
- Chi phí đền bù chờ kết chuyển 3ha	14,768,219,084	15,780,072,335
Cộng	15,664,252,477	21,028,399,838

14 - Tài sản khác 31/12/2015 01/01/2015
 - Ngắn hạn
 - Dài hạn

15 - Vay và nợ thuê tài chính	Cộng Cuối kỳ		12 tháng đầu năm 2015		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	15,630,095,309	15,630,095,309	96,765,483,484	96,861,911,449	15,726,523,274	15,726,523,274
- NH Viettinbank	11,219,526,243	11,219,526,243	41,728,504,028	41,381,356,966	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	19,075,000,000	19,075,000,000	19,075,000,000	7,968,000,000	7,968,000,000	7,968,000,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả NH Vietcombank	5,824,800,000	5,824,800,000	5,824,800,000	3,574,800,000	3,574,800,000	3,574,800,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả NH TMCP Phương Đông	4,343,980,242	4,343,980,242	4,345,105,242	796,125,000	795,000,000	795,000,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả NH Viettinbank	2,712,500,000	2,712,500,000	2,712,500,000	-	-	-
Cộng	58,805,901,794	58,805,901,794	170,451,392,754	155,131,376,532	43,485,885,572	43,485,885,572
b - Vay dài hạn						
- NH Vietcombank	25,225,647,961	25,225,647,961	11,224,692,816	5,824,800,000	19,825,755,145	19,825,755,145
- NH TMCP Phương Đông	47,742,476,294	47,742,476,294	20,882,581,536	4,345,105,242	31,205,000,000	31,205,000,000
- Quỹ đầu tư phát triển	85,310,109,247	85,310,109,247	53,872,318,668	19,075,000,000	50,512,790,579	50,512,790,579
- NH Viettinbank	24,245,833,333	24,245,833,333	27,125,000,000	2,879,166,667	-	-
Cộng	182,524,066,835	182,524,066,835	113,104,593,020	32,124,071,909	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

16 - Phải trả người bán	31/12/2015		01/01/2015	
	Gía trị	Số có khả năng trả nợ	Gía trị	Số có khả năng trả nợ
-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	23,756,783,254	23,756,783,254	7,168,882,414	7,168,882,414
- Phải trả cho các đối tượng khác	22,222,392,562	22,222,392,562	13,389,139,842	13,389,139,842
Cộng	45,979,175,816	45,979,175,816	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	5,129,117,692	5,129,117,692	3,183,921,090	3,183,921,090
- Công ty CP Cảng Long Thành	-	-	72,442,260	72,442,260

	Đầu năm	Số phải nộp trong 12 tháng	Số đã nộp trong 12 tháng	Cuối quý
17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	226,098,772	3,064,995,660	2,376,365,608	914,728,824
- Thuế thu nhập cá nhân	148,375,303	2,271,109,206	2,070,440,266	349,044,243
Cộng	374,474,075	5,336,104,866	4,446,805,874	1,263,773,067
			31/12/2015	01/01/2015
18 - Chi phí phải trả				
- Ngắn hạn				
- Chi phí lãi vay			751,092,788	316,063,816
- Chi phí thuê xe trực làm hàng, hoa hồng			1,006,777,445	61,462,909
Cộng			1,757,870,233	377,526,725
- Dài hạn				
- Lãi vay			-	-
- Các khoản khác			-	-
Cộng			-	-
			31/12/2015	01/01/2015
19 - Phải trả khác				
a) Ngắn hạn				
- Cổ tức còn phải trả			69,753,660	243,735,110
- Phải trả về tiền đền bù trạm nước xã Phước Thái, nợ vét luồng vào			1,373,382,250	1,373,382,250
- Các khoản phải trả, phải nộp khác			376,963,105	457,022,325
Cộng			1,820,099,015	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				
			31/12/2015	01/01/2015
20 - Doanh thu chưa thực hiện				
a) Ngắn hạn				
- Doanh thu nhận trước	-	-	1,486,111,281	2,009,693,702
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	-	-		
Cộng			1,486,111,281	2,009,693,702
b) Dài hạn				
- Doanh thu nhận trước			-	24,057,351
Cộng			-	24,057,351

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	60,754,975,893	-	4,016,866,105	50,352,575,167	313,039,093,710
- Tăng vốn trong 12 tháng đầu năm 2015			-	-	-		
- Lãi trong 12 tháng đầu năm 2015			-	-	-	50,978,500,636	50,978,500,636
- Tăng khác			42,515,975,795	-	1,806,379,072		44,322,354,867
- Giảm vốn trong 12 tháng đầu năm 2015			-	-	-		
- Lỗ trong 12 tháng đầu năm 2015			-	-	-		
- Giảm khác			-	-	-	(73,391,043,825)	(73,391,043,825)
Số dư tại ngày 31/12/2015	123,479,870,000	74,434,806,545	103,270,951,688	-	5,823,245,177	27,940,031,978	334,948,905,388

Trong 12 tháng đầu năm 2015 công ty tạm trích quỹ khen thưởng và phúc lợi số tiền là 3.161.163.377 đồng, quỹ đầu tư phát triển : 19.288.756.264 đồng
Thuế TNDN được miễn giảm năm 2015 tăng quỹ đầu tư : 2.705.411.927 đồng

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

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

	31/12/2015	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

	12 tháng năm 2015	Cùng kỳ năm trước
	123,479,870,000	82,319,980,000
	-	-
	-	-
	123,479,870,000	82,319,980,000
	20,991,577,000	18,110,395,600

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

	31/12/2015	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
	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND/ cổ phần):	10,000	10,000

d- 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

	12 tháng 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

	31/12/2015	01/01/2015
	103,270,951,688	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	31/12/2015	01/01/2015
- Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm		
27. Chênh lệch tỷ giá	31/12/2015	01/01/2015
- 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		
28- Nguồn kinh phí	31/12/2015	01/01/2015
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
- Chi sự nghiệp	-	-
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	-	-
29- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán	31/12/2015	01/01/2015
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	-	-
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

	Quý 4 năm 2015	Cùng kỳ năm trước
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	92,840,365,096	76,283,747,731
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	92,840,365,096	75,246,452,458
- 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 (hàng xuất tặng)		1,037,295,273
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
Cộng	92,840,365,096	76,283,747,731
b) Doanh thu đối với các bên liên quan		
- Công ty CP DV Cảng Đồng Nai	181,289,306	317,406,155

6- Thu nhập khác

- Thanh lý nhượng bán TSCĐ
- Thu tiền bồi thường do va chạm cầu cảng B3
- Các khoản khác

Quý 4 năm 2015

17,000,000

Cùng kỳ năm trước

10,516,911,275

209,962,622

91,673,051

Cộng**10,743,873,897****91,673,051****7- Chi phí khác**

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Các khoản khác
- Chi phí sửa chữa cầu cảng B3

Quý 4 năm 2015

2,880,134

Cùng kỳ năm trước

9,415,252,302

350,148,635

Cộng**9,418,132,436****350,148,635****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, chi khác)
- Các khoản chi phí QLDN khác

4,551,872,873

8,032,227,486

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

3,823,781,022

3,980,837,627

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

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

năm 2015

7,494,303,202

Cùng kỳ năm trước

48,172,536,703

13,295,469,474

23,663,597,035

20,412,821,694

161,843,592,415

116,422,006,112

22,377,958,523

20,832,049,222

Cộng**263,551,987,878****213,847,376,544****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 4 năm 2015

914,728,824

Cùng kỳ năm trước

257,489,779

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Cộng**914,728,824****257,489,779**

11 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- 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 hoãn lại
- 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 hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Quý 4 năm 2015**Cùng kỳ năm trước**

-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-

Cộng

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

	Năm 2015	Năm 2014
Lương thưởng và các khoản phúc lợi khác	2,869,009,800	2,748,698,916

Trong 12 tháng đầu 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	10,705,716,000
Công ty CP Cảng Long Thành	Công ty liên kết	Cung cấp dịch vụ	617,533,687
		Cước thuê cầu cảng làm hàng	409,881,510
		Nhận tiền cổ tức	961,537,500
		Chi trả cổ tức	299,880,000
Công ty CP DV Cảng Đồng Nai	Công ty liên kết	Cung cấp dịch vụ	1,158,607,450
		Cước thuê xe xếp dỡ	27,812,462,958
		Nhận tiền cổ tức	1,215,000,000
Công ty CP Sonadezi Châu Đức	Đầu tư khác	Nhận tiền cổ tức	350,000,000

Cho đến ngày 31/12/2015 , 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	(5,129,117,692)
		cung cấp dịch vụ	49,300,790

Công ty CP Cảng Long Thành Công ty liên kết Cung cấp dịch vụ 37,245,780

2 Những thông tin khác

Lao động có mặt đến 31/12/2015 (*)	246 người
Lao động bình quân 12 tháng 2015 (**)	242 người
Quỹ lương của người lao động 12 tháng 2015	40.981.705.543 đồng
Quỹ lương của Ban điều hành	2.664.000.000 đồng
Tiền lương bình quân tháng của người lao động	14.349.337 đồng

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

3 Số liệu so sánh

Số liệu đầu năm của khoản chi phí trả trước ngắn hạn và chi phí trả trước dài hạn trên báo cáo tài chính đã được điều chỉnh lại theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính hướng dẫn độ kế toán doanh nghiệp, thông tư này thay thế cho QĐ 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài Chính

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.

Ngày 10 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu



Vũ Thị Quỳnh Trang

Kế Toán Trưởng



Huỳnh Ngọc Tuấn





BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN

Từ tháng: 01/2015 Đến tháng: 12/2015

DVT: Đồng

SỐ TK	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		82.664.414.871	82.741.383.317	439.630.441	
1121	Tiền gửi ngân hàng, tiền việt	9.266.691.093		878.333.800.250	872.197.846.857	15.402.644.486	
1121.	Tiền gửi ngân hàng, tiền việt		0	0	0		0
1122	Ngoại tệ	3.170.981		50.962.314.008	50.957.980.403	7.504.586	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	47.506.065.461		195.607.827.753	201.539.790.000	41.574.103.214	
1288	Đầu tư ngắn hạn khác			0	0		
131KD	Phải thu khách hàng, hoạt động kinh doanh	43.591.500.699		354.187.240.760	354.156.405.098	43.622.336.361	
1331	Thuế GTGT Được Khấu Trừ của Hàng Hoá, Dịch Vụ		0	17.835.287.047	17.484.564.478	350.722.569	
1332	Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ.	3.595.709.309		14.845.065.524	13.349.328.191	5.091.446.642	
1388	Phải thu khác	4.852.218.959		10.108.313.987	11.851.552.375	3.108.980.571	
139	Dự phòng phải thu khó đòi			0	0		
141	Tạm ứng	398.899.503		8.565.944.519	8.554.011.022	410.833.000	
1422	Chi phí chờ kết chuyển			0	0		
144	Cầm cố, ký cược, ký quỹ ngắn hạn			0	0		
1531	Thiết bị xe máy, công cụ dụng cụ.	321.406.818		639.743.581	486.940.127	474.210.272	
1561	Giá mua hàng hóa			2.135.724.043	2.135.724.043		
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	276.630.475.808		159.570.928.057	0	436.201.403.865	
2112	Máy móc, thiết b	38.828.694.231		17.560.214.002	0	56.388.908.233	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	37.851.415.938		1.477.391.797	74.000.000	39.254.807.735	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	3.345.138.251		841.981.895	157.655.000	4.029.465.146	
2118	TSCĐ khác	1.692.553.637		662.750.440	0	2.355.304.077	
2131	Quyền sử dụng đất	1.818.363.207		0	0	1.818.363.207	
2135	Phần mềm máy vi tính	504.200.000		30.000.000	0	534.200.000	
2138	TSCĐ vô hình khác	36.500.000		219.000.000	0	255.500.000	
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		146.909.024.009	231.655.000	23.501.445.960		170.178.814.969
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		2.077.265.994	0	162.151.075		2.239.417.069
2221	Đầu tư vào Cty CP Cảng Long Thành	1.665.000.000		0	0	1.665.000.000	

SỐ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
2222	Đầu tư vào công ty CP DV Cảng Đồng Nai	13.500.000.000		0	0	13.500.000.000	
2231	Đầu tư vào Cty CP Cảng Long Thành			0	0		
2232	Đầu tư vào Cty CP DV Hàng Hải Đồng Nai			0	0		
2281	Cổ phiếu	7.000.000.000		0	0	7.000.000.000	
2293	Dự phòng phải thu khó đòi		3.419.635.628	671.155.710	910.492.350		3.658.972.268
2411	Mua sắm TSCĐ.			0	0		
2412	Xây dựng cơ bản	122.563.147.636		199.268.891.865	198.865.026.232	122.967.013.269	
2421	CP SCL TSCĐ chờ phân bổ	2.506.085.100		0	2.299.039.889	207.045.211	
2422	CCDC chờ phân bổ	1.426.143.495		673.000.000	2.099.143.495		
2423	Phí sử dụng tần số vô tuyến			0	0		
2425	Chi phí đến bù chờ kết chuyển	16.174.434.561		0	1.406.215.477	14.768.219.084	
2427	Tư vấn phát triển năng lực lãnh đạo	468.988.182		0	225.000.000	243.988.182	
2428	Tư vấn lựa chọn giải pháp và đơn vị triển khai	452.748.500		299.249.500	306.998.000	445.000.000	
2429	Chi phí trả trước ngắn hạn	160.429.678		137.869.183	180.785.245	117.513.616	
3152	Cty phân bón Việt Nhật		0	0	0		0
331DT	Phải Trả Người Bán, hoạt động đầu t	7.182.179.606		153.589.265.730	166.054.056.257		5.282.610.921
331KD	Phải trả người bán, hoạt động kinh doanh		18.271.665.600	178.866.758.814	196.794.885.764		36.199.792.550
3331	Thuế giá trị gia tăng phải nộp		0	30.900.278.062	30.900.278.062		0
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		226.098.772	2.376.365.608	3.064.995.660		914.728.824
3335	Thuế thu nhập cá nhân		148.375.303	2.070.440.266	2.271.109.206		349.044.243
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất	13.499.077		2.962.762.654	2.976.261.731		
3338	Các loại thuế khác			5.000.000	5.000.000		
3341	Phải trả công nhân viên		10.631.716.863	48.277.091.169	45.485.142.679		7.839.768.373
3351	Chi phí lãi vay		316.063.816	12.958.938.093	13.393.967.065		751.092.788
3352	Sửa chữa TSCĐ.	0		3.175.000.000	3.175.000.000	0	
3353	CP thuê thiết bị xếp dỡ, công nhân phải trả		61.462.909	9.890.273.452	10.835.587.988		1.006.777.445
3382	Kinh phí công đoàn		540.041	253.597.390	254.209.430		1.152.081
3383	Bảo hiểm xã hội	65.295.687		3.390.237.155	3.448.311.827	7.221.015	
3384	Bảo hiểm y tế	11.973.109		573.320.066	585.293.175		
3386	Bảo hiểm thất nghiệp	7.412.752		255.912.322	262.461.475	863.599	
3387	Doanh thu chưa thực hiện		2.033.751.052	15.859.425.326	15.311.785.554		1.486.111.280
3388	Phải trả, phải nộp khác		2.073.599.644	38.719.692.322	38.460.039.612		1.813.946.934

SỐ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
3389	Bảo hiểm thất nghiệp			0	0		
3411	Vay dài hạn - Cty phân bón Việt Nhật		0	0	0		0
3412	Vay các Cty Shell	0		0	0	0	
3413	Vay dài hạn - Cty UIC	0		0	0	0	
3415	Vay dài hạn - Cty TPC Vina			0	0		
3416	Vay Cty Shell Codamo	0		0	0	0	
3417	Vay dài hạn-Ngân hàng VietinBank			2.879.166.667	27.125.000.000		24.245.833.333
3418	Vay dài hạn-Ngân hàng Vietcombank		19.825.755.145	5.824.800.000	11.224.692.816		25.225.647.961
3419	Vay dài hạn - Quỹ đầu tư phát triển Tỉnh Đồng Nai		50.512.790.579	19.075.000.000	53.872.318.668		85.310.109.247
34191	Vay dài hạn-Ngân hàng Phương Đông		31.205.000.000	4.345.105.242	20.882.581.536		47.742.476.294
34192	Vay ngắn hạn Vietcombank		15.726.523.274	96.861.911.449	96.765.483.484		15.630.095.309
34193	Vay ngắn hạn Vietinbank		10.872.379.181	41.381.356.966	41.728.504.028		11.219.526.243
34194	Vay ngắn hạn ngân hàng LiênVietPostBank		4.549.183.117	4.549.183.117	0		
34195	Nợ dài hạn đến hạn trả Vietcombank		3.574.800.000	3.574.800.000	5.824.800.000		5.824.800.000
34196	Nợ dài hạn đến hạn trả Quỹ Đầu T		7.968.000.000	7.968.000.000	19.075.000.000		19.075.000.000
34197	Nợ dài hạn đến hạn trả ngân hàng OCB		795.000.000	796.125.000	4.345.105.242		4.343.980.242
34198	Nợ dài hạn đến hạn trả ngân hàng Vietinbank			0	2.712.500.000		2.712.500.000
351	Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm			0	0		
3528	Dự phòng phải trả khác			6.400.450.439	6.400.450.439		
3531	Quỹ khen thưởng	785.442.565		871.895.000	3.057.730.208		1.400.392.643
3532	Quỹ phúc lợi	996.956.786		1.289.370.367	3.319.221.546		1.032.894.393
35320	Quỹ phúc lợi - chi tiết			2.472.740.734	2.472.740.734		
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	380.000.000	400.000.000		60.085.000
3535	Quỹ công tác xã hội		1.427.779.878	1.080.461.600	1.366.684.304		1.714.002.582
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
4131	CL tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối năm tài chính			51.198.048	51.198.048		
414	Quỹ đầu tư phát triển		60.754.975.893	0	42.515.975.795		103.270.951.688
415	Quỹ dự phòng tài chính			0	0		
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

SỐ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
4212	Lợi nhuận chưa phân phối năm nay		47.631.180.804	124.669.852.604	102.861.840.868		25.823.169.068
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			322.426.198.412	322.426.198.412		
5151	Đầu tư tài chính			1.851.537.500	1.851.537.500		
5152	Thu lãi tiền gửi			1.536.407.662	1.536.407.662		
5154	Thu lãi do chênh lệch tỉ giá			64.074.048	64.074.048		
621C	CP nhiên liệu trực tiếp - Container			1.445.830.852	1.445.830.852		
621G	Chi phí nhiên liệu trực tiếp - GOD			1.769.899.760	1.769.899.760		
621L	Chi phí nhiên liệu trực tiếp - LBT			553.537.621	553.537.621		
6221	Chi phí nhân công trực tiếp			6.110.711.032	6.110.711.032		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			25.084.943.852	25.084.943.852		
6272	Chi phí vật liệu			19.000.000	19.000.000		
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất			429.328.087	429.328.087		
6274	CP khấu hao TSCĐ.			22.263.516.423	22.263.516.423		
6275	Chi phí giao nhận kiểm đếm			230.923.351	230.923.351		
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			156.549.712.893	156.549.712.893		
6278	Chi phí bằng tiền khác			14.300.000	14.300.000		
631C	Giá thành sx - Container			110.472.280.663	110.472.280.663		
631G	Giá thành sản xuất - GOD			83.378.071.688	83.378.071.688		
631L	Giá thành sản xuất - LBT			20.621.351.520	20.621.351.520		
632C	Giá vốn bán hàng - Container			110.472.280.663	110.472.280.663		
632G	Giá vốn bán hàng - GOD			83.378.071.688	83.378.071.688		
632L	Giá vốn bán hàng - LBT			20.621.351.520	20.621.351.520		
6351	Chi phí lãi tiền vay			9.572.747.184	9.572.747.184		
6352	Chênh lệch tỉ giá			29.520.000	29.520.000		
6411	Chi phí nhân viên			2.612.661.846	2.612.661.846		
6418	Chi phí bằng tiền khác			10.520.074.957	10.520.074.957		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			14.364.219.973	14.364.219.973		
6422	Chi phí vật liệu quản lý			1.535.251.011	1.535.251.011		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			1.741.455.871	1.741.455.871		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ.			1.400.080.612	1.400.080.612		
6425	Thuế, phí và lệ phí			3.130.867.637	3.130.867.637		
6426	CP dự phòng			910.492.350	910.492.350		

SỐ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH		SỐ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			5.062.956.171	5.062.956.171		
6428	Chi phí bằng tiền khác			8.473.917.952	8.473.917.952		
711	Thu nhập khác			10.866.793.877	10.866.793.877		
811	Chi phí khác			9.580.452.837	9.580.452.837		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			3.031.802.964	3.031.802.964		
911B	Tài khoản xác định KQKD-GDB			14.490.000	14.490.000		
911C	Tài khoản xác định KQKD-CON			136.296.949.605	136.296.949.605		
911D	Tài khoản xác định KQKD-D			29.210.318.213	29.210.318.213		
911G	Tài khoản xác định KQKD-GOD			166.132.512.251	166.132.512.251		
911L	Tài khoản xác định KQKD-LBT			56.974.081.662	56.974.081.662		
	Cộng phát sinh	645.739.339.516	645.739.339.516	4.315.116.227.919	4.315.116.227.919	812.242.228.381	812.242.228.381

Người lập biểu

Vũ Thị Quỳnh Trang

Vũ Thị Quỳnh Trang

Kế toán trưởng

Huỳnh Ngọc Tuấn

HUYỀN NGỌC TUẤN

Ngày 16 tháng 01 năm 2016

Tổng Giám Đốc



NGUYỄN THỊ BẠCH MAI