

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG HẢI PHÒNG

Số: 3298 /CHP

Hải Phòng, ngày 30 tháng 10 năm 2017

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT
QUÝ III NĂM 2017

Nơi nhận:



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Ngày 30 tháng 09 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.187.710.148.766	1.880.382.673.696
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		491.820.968.106	520.069.355.892
1. Tiền	111	V.01	364.807.485.106	354.069.355.892
2. Các khoản tương đương tiền	112		127.013.483.000	166.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	1.199.000.000.000	1.007.981.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá CK kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		1.199.000.000.000	1.007.981.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		418.252.489.480	298.334.866.511
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	240.456.168.836	271.162.397.741
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		191.116.369.894	26.775.752.709
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	11.091.841.933	22.715.713.375
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(24.411.891.183)	(22.318.997.314)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		44.985.075.045	34.882.332.735
1. Hàng tồn kho	141	V.06	44.985.075.045	34.882.332.735
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		33.651.616.135	19.115.118.558
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	18.489.720.409	16.085.209.414
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		13.821.074.264	2.657.689.536
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.13	1.340.821.462	372.219.608
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2.966.585.019.379	3.248.272.186.226
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		329.986.000	561.681.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.04	329.986.000	561.681.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		2.626.372.937.298	2.866.811.353.256
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	2.624.798.086.435	2.865.425.911.731
- Nguyên giá	222		6.530.534.307.044	6.468.835.929.197
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(3.905.736.220.609)	(3.603.410.017.466)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			

1	2	3	4	5
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.09	1.574.850.863	1.385.441.525
- Nguyên giá	228		35.265.599.838	34.507.825.838
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(33.690.748.975)	(33.122.384.313)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.07	22.846.250.904	60.571.946.452
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		22.846.250.904	60.571.946.452
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	239.824.435.796	247.231.501.058
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		222.814.430.808	230.497.496.070
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		17.755.136.000	17.755.136.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	254		(745.131.012)	(1.021.131.012)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		77.211.409.381	73.095.704.460
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	53.954.307.027	55.620.208.276
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.17	23.257.102.354	17.475.496.184
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		5.154.295.168.145	5.128.654.859.922

NGUỒN VỐN	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ	
A. NỢ PHẢI TRẢ	300	1.239.484.259.785	1.308.867.211.635	
I. Nợ ngắn hạn	310	487.426.687.089	532.536.252.269	
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	47.027.093.216	60.854.194.373
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.330.169.102	4.968.612.358
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.13	24.079.007.157	75.559.084.292
4. Phải trả người lao động	314		107.657.197.017	136.934.846.236
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	125.267.642.354	95.557.004.331
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			464.000.000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	32.481.987.381	30.088.255.478
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.11	54.598.363.455	65.307.186.147
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.16	37.504.193.000	41.060.000.000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		56.481.034.407	21.743.069.054
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330	752.057.572.696	776.330.959.366	
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			

1	2	3	4	5
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.11	739.131.344.726	762.991.416.922
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.17	4.988.727.970	3.602.244.444
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.16	7.937.500.000	9.737.298.000
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		<u>3.914.810.908.360</u>	<u>3.819.787.648.287</u>
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.18	<u>3.914.810.908.360</u>	<u>3.819.787.648.287</u>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		3.269.600.000.000	3.269.600.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		3.269.600.000.000	3.269.600.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		72.599.527.038	72.599.527.038
5. Cổ phiếu ngân quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		(613.301.691.109)	(613.301.691.109)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		268.986.304.989	156.122.712.580
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		429.379.498.781	492.034.247.315
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		170.359.677.252	161.946.044.914
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		259.019.821.529	330.088.202.401
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		487.547.268.661	442.732.852.463
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		<u>5.154.295.168.145</u>	<u>5.128.654.859.922</u>

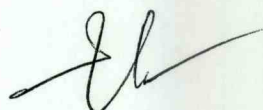
Hải phòng, ngày 30 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Đào Ngọc Thành

Kế toán trưởng



Trần Thị Thanh Hải

Tổng Giám đốc



Nguyễn Hùng Việt

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
QUÝ III - NĂM 2017

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	MS	TM	QUÝ III		LŨY KẾ	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
			4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	01	VI.20	471.743.056.107	584.545.525.147	1.558.833.301.100	1.764.031.298.491
2. Các khoản giảm trừ	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng & cung cấp dịch vụ	10		471.743.056.107	584.545.525.147	1.558.833.301.100	1.764.031.298.491
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.21	315.727.543.798	392.588.003.617	1.003.423.569.448	1.063.672.555.933
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & cung cấp dịch vụ	20		156.015.512.309	191.957.521.530	555.409.731.652	700.358.742.558
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.22	16.762.557.914	5.398.307.072	54.009.854.471	40.821.761.592
7. Chi phí tài chính	22	VI.23	10.328.162.600	21.004.363.273	57.720.831.835	123.546.281.118
<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23		10.443.188.759	10.851.976.821	32.999.343.454	34.404.721.704
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		4.052.582.915	2.521.507.559	10.121.385.048	7.701.540.685
9. Chi phí bán hàng	25					
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.26	51.859.139.653	42.683.500.175	141.732.099.897	136.202.433.255
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		114.643.350.885	136.189.472.713	420.088.039.439	489.133.330.462
12. Thu nhập khác	31	VI.24	636.592.640	1.412.803.579	1.947.158.580	2.506.226.991
13. Chi phí khác	32	VI.25	21.678.912	406.523.244	1.548.746.295	1.301.173.733
14. Lợi nhuận khác	40		614.913.728	1.006.280.335	398.412.285	1.205.053.258
15. Tổng lợi nhuận trước thuế	50		115.258.264.613	137.195.753.048	420.486.451.724	490.338.383.720
16. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	51	VI.28	15.761.211.766	17.102.461.720	62.570.064.013	70.626.138.285

CHỈ TIÊU	MS	TM	QUÝ III		LŨY KẾ	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
			17. Chi phí/(thu nhập) thuế thu nhập DN hoãn lại	52	VI.29	(1.451.091.502)
18. Lợi nhuận sau thuế	60		100.948.144.349	119.883.363.283	362.311.510.355	417.470.921.954
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		69.337.619.404	81.396.645.963	259.019.821.529	307.911.362.825
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		31.610.524.945	38.486.717.320	103.291.688.826	109.559.559.129
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		212,07	248,95	792,21	941,74

Hải Phòng, ngày 30 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Đào Ngọc Thành

Kế toán trưởng

Trần Thị Thanh Hải



Nguyễn Hùng Việt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Từ ngày 1/1/2017 đến 30/9/2017

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		420.486.451.724	490.338.383.720
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		313.274.176.374	317.122.429.785
- Các khoản dự phòng	03		(3.538.711.131)	1.391.848.824
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		22.949.038.672	79.604.360.260
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(60.999.366.797)	(41.992.576.636)
- Chi phí lãi vay	06		32.999.343.454	34.404.721.704
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		725.170.932.296	880.869.167.657
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(2.478.495.131)	(29.349.220.950)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(10.102.742.310)	1.998.914.155
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(44.165.110.304)	(50.161.500.503)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(738.609.746)	9.454.984.218
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(7.316.599.453)	(8.692.617.716)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(111.530.534.868)	(87.803.567.796)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		106.090.000	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(46.245.256.195)	(146.505.261.129)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		502.699.674.289	569.810.897.936
II - Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
- Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ & các tài sản dài hạn khác	21		(184.632.689.335)	(144.126.960.120)
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		6.927.228.158	
- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23		(1.273.053.438.000)	(1.925.672.000.000)
- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		1.082.034.438.000	2.379.758.450.000
- Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			

1	2	3	4	5
- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			5.114.639.588
- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		76.831.000.993	43.595.594.126
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(291.893.460.184)	358.669.723.594
III - Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
- Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
- Tiền vay ngắn hạn dài hạn nhận được	33	VII.01		110.000.000.000
- Tiền chi đã trả nợ gốc vay	34	VII.02	(57.265.967.602)	(168.051.224.106)
- Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(181.516.837.400)	(283.020.390.310)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(238.782.805.002)	(341.071.614.416)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(27.976.590.897)	587.409.007.114
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		520.069.355.892	42.454.875.739
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(271.796.889)	39.589.753
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		491.820.968.106	629.903.472.606

Hải Phòng, ngày 30 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Đào Ngọc Thành

Kế toán trưởng



Trần Thị Thanh Hải

Tổng Giám đốc



Nguyễn Hùng Việt

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 3 năm 2017

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Cảng Hải Phòng được chuyển đổi cổ phần hóa từ Công ty TNHH MTV Cảng Hải Phòng, ngày chuyển đổi 01/07/2014.

Công ty hoạt động theo Giấy phép đăng ký kinh doanh số với mã số doanh nghiệp 0200236845. Đăng ký thay đổi lần thứ 6 ngày 18/07/2014.

2. Trụ sở chính của Công ty: Số 8A – Trần Phú – Ngô Quyền – Hải Phòng

3. Vốn điều lệ của Công ty

Theo Giấy phép đăng ký kinh doanh là 3.269.600.000.000 đồng. Vốn góp thực tế ghi nhận trên Báo cáo tài chính tại ngày 30/09/2017 là 3.269.600.000.000 đ.

4. Ngành nghề kinh doanh chính

- Bóc xếp hàng hóa;
- Vận tải hàng hóa đường sắt;
- Vận tải hàng hóa bằng đường thủy nội địa;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải;
- Hoạt động hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khai thác còn lại chưa được phân vào đâu;
- Kho bãi và lưu trữ hàng hóa;
- Sửa chữa thiết bị khác;
- Sửa chữa máy móc, thiết bị;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Xây dựng công trình dân dụng khác;
- Giáo dục nghề nghiệp;
- Hoạt động bệnh viện, trạm xá;
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động; và
- Dịch vụ phục vụ đồ uống (không phục vụ quầy bar).

5. Cấu trúc doanh nghiệp

5.1. Công ty có các đơn vị trực thuộc sau:

Tên đơn vị	Địa chỉ
CN Cảng Chùa Vẽ	Số 5 Đường Chùa Vẽ - Đông Hải - Hải Phòng
CN Cảng Tân Vũ	KCN Đình Vũ - Phường Đông Hải II - Quận Hải An - Hải phòng

5.2. Tại thời điểm 30/09/2017, Công ty có 05 công ty con

- Công ty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu
- Công ty TNHH MTV Trung tâm y tế Cảng Hải Phòng
- Công ty TNHH MTV Đào tạo Kỹ thuật nghiệp vụ Cảng Hải Phòng
- Công ty CP Lai dắt và Vận tải Cảng Hải Phòng
- Công ty CP Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ

5.3. Tại thời điểm 30/09/2017, Công ty có 06 công ty liên doanh liên kết:

- Công ty CP Vận tải Container Đông Đô Cảng Hải Phòng
- Công ty CP Logistics Cảng Sài Gòn
- Công ty CP Đầu tư và Thương mại Hàng Hải Hải Phòng
- Công ty CP Đầu tư Phát triển dịch vụ Cảng Hải Phòng
- Công ty CP Vinalines Đông Bắc
- Công ty CP HGH Logistics

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính, Công ty CP Vinalines Đông Bắc đã tạm ngừng hoạt động.

5.4. Tại thời điểm 30/09/2017, công ty có 02 công ty liên doanh liên kết gián tiếp

- Công ty CP Tiếp Vận Đình Vũ
- Công ty TNHH Tiếp Vận SITC Đình Vũ

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

1. Niên độ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp.

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Nhật ký chứng từ.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3. Cơ sở lập báo cáo tài chính hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được lập trên cơ sở hợp nhất Báo cáo tài chính riêng của Công ty và Báo cáo tài chính của các Công ty con do Công ty mẹ kiểm soát được lập cho cùng kỳ kế toán. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các Công ty nhận đầu tư nhằm thu lợi ích từ hoạt động của các Công ty này.

Báo cáo tài chính của Công ty con được lập cho cùng kỳ kế toán với Báo cáo tài chính Công ty mẹ. Trong trường hợp cần thiết Báo cáo tài chính của các Công ty con được điều chỉnh để các chính sách kế toán được áp dụng tại Công ty mẹ và các Công ty con là giống nhau.

Kết quả hoạt động kinh doanh của các Công ty con được mua hoặc bán đi trong kỳ được trình bày trong Báo cáo tài chính hợp nhất từ ngày mua lại hoặc cho đến ngày bán khoản đầu tư ở Công ty đó.

Các số dư, thu nhập và chi phí chủ yếu kể cả các khoản lãi chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ được loại trừ khi hợp nhất Báo cáo tài chính.

Lợi ích của cổ đông không kiểm soát thể hiện phần lợi nhuận hoặc lỗ và tài sản thuần không nắm giữ bởi cổ đông Công ty và được trình bày ở mục riêng trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất và Báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất.

Công ty liên doanh liên kết là công ty mà Cảng Hải Phòng có những ảnh hưởng đáng kể nhưng không có quyền kiểm soát đối với các chính sách tài chính và hoạt động. Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm phần lãi hoặc lỗ của Cảng Hải Phòng trong công ty liên doanh liên kết theo phương pháp vốn chủ sở hữu từ ngày bắt đầu có ảnh hưởng đáng kể cho đến ngày ảnh hưởng đáng kể kết thúc. Nếu lợi ích của Cảng Hải Phòng trong khoản lỗ của công ty liên doanh liên kết lớn hơn hoặc bằng giá trị ghi sổ của khoản đầu tư thì giá trị khoản đầu tư được trình bày trên Báo cáo tài chính hợp nhất là bằng không trừ khi Cảng Hải Phòng có các nghĩa vụ thực hiện thanh toán thay cho công ty liên kết.

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh liên kết được hạch toán trên Báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu và được ghi nhận ban đầu theo giá gốc.

Chênh lệch giữa chi phí đầu tư và phần sở hữu của Cảng Hải Phòng trong giá trị hợp lý của tài sản thuần có thể xác định được của công ty liên kết tại ngày mua được ghi nhận là lợi thế thương mại. Các khoản lãi, lỗ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch với các công ty liên kết được loại trừ tương ứng với phần thuộc về Cảng Hải Phòng khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng các đơn vị tiền khác VND trong năm được quy đổi sang VND theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch.

Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc bằng đơn vị tiền tệ khác VND được quy đổi sang VND theo tỷ giá mua chuyển khoản (đối với tài sản) và tỷ giá bán chuyển khoản (đối với nợ phải trả) của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

2. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền

xác định, không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị và được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay là các mục đích khác.

3. Các khoản đầu tư

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản đầu tư mà Ban Tổng Giám đốc của Công ty dự định và có khả năng nắm giữ đến ngày đáo hạn. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn gồm tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn. Các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi.

Đầu tư vào công ty con và công ty liên kết

Các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên kết được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí mua có liên quan trực tiếp. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, ngoại trừ trường hợp khoản lỗ đó đã nằm trong dự kiến của Công ty khi quyết định đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được hoàn nhập khi đơn vị nhận đầu tư sau đó tạo ra lợi nhuận để bù trừ cho các khoản lỗ đã được lập dự phòng trước kia. Khoản dự phòng chỉ được hoàn nhập trong phạm vi sao cho giá trị ghi sổ của khoản đầu tư không vượt quá giá trị ghi sổ của chúng khi giả định không có khoản dự phòng nào đã được ghi nhận.

Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác

Đầu tư vào các công cụ vốn chủ sở hữu của các đơn vị khác được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí mua có liên quan trực tiếp. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, ngoại trừ trường hợp khoản lỗ đó đã nằm trong dự kiến của Công ty khi quyết định đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được hoàn nhập khi đơn vị nhận đầu tư sau đó tạo ra lợi nhuận để bù trừ cho các khoản lỗ đã được lập dự phòng trước kia. Khoản dự phòng chỉ được hoàn nhập trong phạm vi sao cho giá trị ghi sổ của khoản đầu tư không vượt quá giá trị ghi sổ của chúng khi giả định không có khoản dự phòng nào đã được ghi nhận.

4. Các khoản phải thu

Các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác được phản ánh theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

5. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được phản ánh theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc được tính theo phương pháp nhập trước xuất trước và bao gồm tất cả các chi phí phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được ước tính dựa vào giá bán của hàng tồn kho trừ đi các khoản chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và các chi phí bán hàng trực tiếp.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

6. Tài sản cố định hữu hình

Nguyên giá

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua, thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không hoàn lại và chi phí liên quan trực tiếp để đưa tài sản đến vị trí và trạng thái hoạt động cho mục đích sử dụng đã dự kiến. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ mà chi phí phát sinh. Trong các trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng rằng các khoản chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn theo như đánh giá ban đầu, thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình.

Khấu hao

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định hữu hình. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

- nhà cửa và vật kiến trúc 5 – 40 năm
- máy móc, thiết bị 5 – 20 năm
- phương tiện vận chuyển 4 – 20 năm
- thiết bị, dụng cụ quản lý 2 – 13 năm

7. Tài sản cố định vô hình

Phần mềm máy vi tính

Giá mua của phần mềm máy vi tính mới mà phần mềm này không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan thì được vốn hóa và hạch toán như tài sản cố định vô hình. Phần mềm máy vi tính được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong vòng từ 3 đến 20 năm.

8. Xây dựng cơ bản dở dang

Xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các khoản chi phí xây dựng và máy móc chưa được hoàn thành hoặc chưa lắp đặt xong. Không tính khấu hao cho xây dựng cơ bản dở dang trong quá trình xây dựng và lắp đặt.

9. Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ và dụng cụ

Công cụ và dụng cụ là những tư liệu lao động không có đủ các tiêu chuẩn về giá trị và thời gian sử dụng quy định đối với tài sản cố định theo quy định hiện hành. Nguyên giá của công cụ và dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian không quá 3 năm.

Lợi thế kinh doanh

Lợi thế kinh doanh phát sinh khi cổ phần hóa Công ty được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 3 năm.

10. Phải trả người bán và phải trả khác

Phải trả người bán và phải trả khác được thể hiện theo giá gốc.

11. Dự phòng

Một khoản dự phòng được ghi nhận nếu, do kết quả của một sự kiện trong quá khứ, Công ty có nghĩa vụ pháp lý hiện tại hoặc liên đới có thể ước tính một cách đáng tin cậy, và chắc chắn sẽ làm giảm sút các lợi ích kinh tế trong tương lai để thanh toán các khoản nợ phải trả do nghĩa vụ đó. Khoản dự phòng được xác định bằng cách chiết khấu dòng tiền dự kiến phải trả trong tương lai với tỷ lệ chiết khấu trước thuế phản ánh đánh giá của thị trường ở thời điểm hiện tại về giá trị thời gian của tiền và rủi ro cụ thể của khoản nợ đó.

12. Vốn cổ phần

Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu phổ thông được ghi nhận theo mệnh giá. Chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành cổ phiếu, trừ đi ảnh hưởng thuế, được ghi giảm vào thặng dư vốn cổ phần.

13. Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên lợi nhuận hoặc lỗ trước hợp nhất của năm bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại. Thuế thu nhập doanh nghiệp được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ trường hợp có các khoản thuế thu nhập liên quan đến các khoản mục được ghi nhận thẳng vào vốn chủ sở hữu, thì khi đó các khoản thuế thu nhập này cũng được ghi nhận thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế dự kiến phải nộp dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm, và các khoản điều chỉnh thuế phải nộp liên quan đến những năm trước.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định tính theo phương pháp dựa trên số liệu của bảng cân đối kế toán cho các chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ cho mục đích báo cáo tài chính và giá trị sử dụng cho mục đích tính thuế của các khoản mục tài sản và nợ phải trả. Giá trị của thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận dựa trên cách thức dự kiến thu hồi hoặc thanh toán giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực hoặc cơ bản có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận trong phạm vi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để tài sản thuế thu nhập này có thể sử dụng được. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi giảm trong phạm vi không còn chắc chắn là các lợi ích về thuế liên quan này sẽ sử dụng được.

14. Doanh thu và thu nhập khác

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh sau khi hoàn thành việc cung cấp dịch vụ. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu.

Thu nhập từ tiền lãi

Thu nhập từ tiền lãi được ghi nhận theo tỷ lệ tương ứng với thời gian dựa trên số dư gốc và lãi suất áp dụng.

Thu nhập từ cổ tức

Thu nhập từ cổ tức được ghi nhận khi quyền nhận cổ tức được xác lập.

15. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận là chi phí trong kỳ khi chi phí này phát sinh.

Ghi chú:

Ngày 25/11/2015, Bộ Giao thông vận tải có Quyết định số 4196/QĐ-BGTVT phê duyệt quyết toán giá trị tài sản cầu số 4, số 5 và Bãi container Chùa Vẽ là: 342.110.245.728 đồng, giá trị phần chi phí khác phân bổ cho gói thiết bị là: 55.339.292.485 đồng. Đồng thời yêu cầu Cảng Hải Phòng báo cáo Bộ Tài chính về việc vay lại giá trị các tài sản nêu trên.

Ngày 1/3/2016, Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng đã có văn bản số 602/CHP báo cáo Bộ Tài chính về giá trị phân bổ cho gói thiết bị nêu trên bao gồm chi phí lãi vốn vay gói thiết bị là 14.119.307.626 đồng. Đây là khoản chi phí lãi vay đối với gói thầu thiết bị phát sinh từ thời điểm bắt đầu rút vốn 31/3/2006 đến thời điểm 21/10/2009. Cảng Hải Phòng đã thực hiện chi trả số tiền trên theo Công văn số 425/TB-NHPT.HPH.TD3 ngày 16/11/2010 của Ngân hàng Phát triển – Chi nhánh NHPT Hải Phòng và xác nhận của Chi nhánh NHPT Hải Phòng. Do vậy Cảng Hải Phòng báo cáo Bộ Tài chính xem xét giao cho Ngân hàng phát triển ký phụ lục bổ sung Hợp đồng tín dụng vay lại vốn ODA đối với phần Chi phí khác phân bổ cho Gói thầu thiết bị với tổng giá trị là 55.339.292.485 – 14.119.307.626 = 41.219.984.859 đồng.

Hiện tại Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng đang ghi nhận chuyển nguồn hình thành giá trị tài sản Cầu số 4, số 5, Bãi container Chùa Vẽ và Gói thiết bị từ nguồn vốn Nhà nước sang nguồn vốn vay với tổng số tiền là: 342.110.245.728 + 41.219.984.859 = 383.330.230.587 đồng. Cảng Hải Phòng đang tạm trích trước chi phí lãi vay phải trả đối với số tiền trên.

Ngày 23/3/2017, Bộ Tài chính đã có văn bản số 3791/BTC-QLN đề nghị Bộ Giao thông vận tải, Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng và Ngân hàng phát triển Việt Nam có ý kiến về phương án vay trả nợ cầu cảng số 4, số 5, bến Cảng Chùa Vẽ - Cảng Hải Phòng, cụ thể:

Đồng tiền vay trả: Việt Nam đồng.

*Giá trị khoản vay: 342.110.245.728 đồng, trong đó Vốn vay ODA: 336.667.700.077 đồng,
Vốn đối ứng: 5.442.545.651 đồng.*

Thời hạn trả nợ: Từ năm 2017 đến năm 2020.

*Lãi suất cho vay lại đối với phần vốn vay nước ngoài: Lãi suất cho vay lại là 9,5%/năm cộng
phí cho vay lại 0,2%/năm.*

Không tính lãi đối với phần vốn đối ứng.

*Khi có sự phê duyệt chính thức của Bộ Tài chính về phương án vay, trả nợ đối với giá trị tài
sản Cầu số 4, số 5, Bãi container Chùa Vẽ và Gói thiết bị, Cảng Hải Phòng sẽ có trách nhiệm cập
nhật lại số liệu báo cáo tài chính.*

V Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng Cân đối kế toán

Đơn vị tính: đồng

01 Tiền	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	3.675.021.624	1.842.611.168
Tiền gửi không kỳ hạn	361.132.463.482	352.226.744.724
Cộng	364.807.485.106	354.069.355.892

02 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH	Số cuối kỳ	Số đầu năm
-------------------------------	------------	------------

2.1 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
Ngắn hạn	1.199.000.000.000	1.007.981.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn	1.199.000.000.000	1.007.981.000.000
Cộng	1.199.000.000.000	1.007.981.000.000

2.2 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (Phụ lục số 01)

03 PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG	Số cuối kỳ	Số đầu năm
----------------------------	------------	------------

Ngắn hạn	240.456.168.836	271.162.397.741
-----------------	------------------------	------------------------

Trong đó: Chi tiết cho các đối tượng chiếm tỷ lệ % lớn

<i>Maersk Line A/S</i>	8.800.356.786	23.175.220.963
<i>SITC container Lines co.,ltd</i>	18.282.969.477	23.390.138.874
Phải thu các bên liên quan		
<i>Công ty TNHH Tiếp vận SITC Đình Vũ</i>	166.382.580	164.599.556
<i>Công ty CP Tiếp vận Đình Vũ</i>	699.711.160	2.194.810.424
<i>Cty Vận tải biển Container Vinalines - CN Tcty HH</i>	1.979.053.913	1.343.656.330
<i>Cty Dịch vụ Hàng hải Vinalines Hải Phòng</i>	291.582.720	317.954.835
<i>Cty CP Vận tải biển Việt Nam (Vosco)</i>	10.556.657.150	5.030.098.114
<i>Cty CP Vận tải biển Vinaship (Vinaship)</i>	24.981.000	121.330.000
<i>Cty CP Đại lý Hàng hải Việt Nam (Vosa)</i>	2.454.256.165	1.697.137.516
<i>Cty CP Vinalines Logistics - Việt Nam</i>	99.620.840	263.630.488
<i>Cty Liên doanh khai thác Container Việt Nam</i>	542.850.000	502.283.100
<i>Cty TNHH MTV Vận tải Biển Đông</i>	10.232.206.128	10.746.441.971

04 PHẢI THU KHÁC

Khoản mục	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
4.1. Ngắn hạn	11.091.841.933		22.715.713.375	
Tạm ứng	723.610.630		502.594.272	
Ký cược, ký quỹ			52.000.000	
Lãi dự thu tiền gửi ngân hàng	4.079.949.332		15.183.230.534	

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất

Phải thu NLD nộp bổ sung thuế TNCN	2.065.938.111		2.711.502.615	
Phải thu khác	4.222.343.860		4.266.385.954	
Khoản mục	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
4.2. Dài hạn	329.986.000		561.681.000	
Phải thu người lao động	329.986.000		561.681.000	
Cộng	11.421.827.933		23.277.394.375	

05 NỢ XẤU (PHỤ LỤC SỐ 02)

06 HÀNG TỒN KHO

Khoản mục	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Ngắn hạn	44.985.075.045		34.882.332.735	
Hàng đang đi trên đường			1.837.800.000	
Nguyên, vật liệu	31.700.882.750		23.517.340.393	
Công cụ dụng cụ	13.204.176.331		9.322.313.066	
Hàng hóa	80.015.964		204.879.276	
Cộng	44.985.075.045		34.882.332.735	

07 TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN

Xây dựng cơ bản dở dang

Mua sắm

Xây dựng cơ bản

Trong đó:

Dự án công trình kho bãi chứa hàng hậu phương sau cầu 5,6

Đường, bãi, hệ thống cấp thoát nước GD 3

Đường RTG bãi tiền phương sau bến Tân Cảng

Công trình nhà điều hành 5 tầng Đình Vũ

Bãi chứa hàng hậu phương số 3,4

Sửa chữa

Cộng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

871.877.272

505.294.545

21.974.373.632

60.008.376.907

9.382.535.029

14.742.172.460

3.327.745.324

1.818.573.938

40.794.401.820

543.002.909

58.275.000

22.846.250.904

60.571.946.452

08 TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH (PHỤ LỤC SỐ 03)

09 TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH (PHỤ LỤC SỐ 04)

10 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

10.1 Ngắn hạn

Phí bảo hiểm

Công cụ, dụng cụ

Số cuối kỳ

Số đầu năm

18.489.720.409

16.085.209.414

6.652.810.924

7.351.663.826

5.524.616.913

6.964.850.800

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất

Chi phí sửa chữa, nạo vét	3.774.721.848	416.000.000
Chi ngân hạn khác	2.537.570.724	1.352.694.788
10.2 Dài hạn	53.954.307.027	55.620.208.276
Chi phí sửa chữa	3.225.846.425	5.519.314.635
Công cụ dụng cụ	11.797.835.472	6.118.476.032
Chi ngân hạn khác	38.930.625.130	43.982.417.609
<i>Lợi thế kinh doanh</i>	<i>3.206.196.000</i>	<i>12.824.784.000</i>
<i>Chi phí thuê đất</i>	<i>34.752.949.358</i>	<i>30.938.440.609</i>
<i>Chi phí khác</i>	<i>971.479.772</i>	<i>219.193.000</i>
Cộng	72.444.027.436	71.705.417.690

11 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (PHỤ LỤC SỐ 05)

12 PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngắn hạn	47.027.093.216	60.854.194.373
<i>Trong đó: Chi tiết cho các đối tượng chiếm từ 10% tổng nợ phải trả ngắn hạn trở lên</i>		
Phải trả các bên liên quan		
<i>Công ty CP Tiếp vận Đình Vũ</i>	<i>2.124.034.927</i>	<i>4.835.569.329</i>

13 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

Khoản mục	Số đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã trả trong kỳ	Số cuối kỳ
Thuế phải nộp	75.559.084.292	201.333.370.662	252.813.447.797	24.079.007.157
Thuế GTGT	5.727.697.711	90.096.958.007	93.731.388.998	2.093.266.720
Thuế GTGT hàng nhập		22.485.201.280	22.485.201.280	
Thuế Xuất-nhập khẩu		114.150.128	114.150.128	
Thuế TNDN	68.600.974.471	62.570.064.013	110.711.784.596	20.459.253.888
Thuế TNCN	1.230.412.110	13.111.571.186	14.225.496.747	116.486.549
Thuế nhà đất, tiền thuê đất		12.439.465.630	11.029.465.630	1.410.000.000
Thuế khác		515.960.418	515.960.418	
Khoản mục	Số đầu năm	Số phải thu trong kỳ	Số đã thu trong kỳ	Số cuối kỳ
Thuế phải thu	372.219.608	1.306.928.854	338.327.000	1.340.821.462
Thuế TNDN	33.892.608	818.750.272		852.642.880
Thuế TNCN		488.178.582		488.178.582
Thuế GTGT	338.327.000		338.327.000	

14 CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngắn hạn	125.267.642.354	95.557.004.331
Trích trước sửa chữa TSCĐ	3.900.000.000	

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất

Lãi vay phải trả	120.844.855.196	95.162.111.195
Các khoản trích trước khác	522.787.158	394.893.136
Cộng	125.267.642.354	95.557.004.331
15 PHẢI TRẢ KHÁC	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngắn hạn	32.481.987.381	30.088.255.478
Kinh phí công đoàn	2.232.239.188	2.172.747.718
Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp	129.309.492	449.913.695
Tiền bồi thường chờ giải quyết		7.415.890.308
Tiền ăn ca	1.762.861.000	15.677.402.000
Phải trả NLE thuế TNCN hoàn trả	27.731.036	1.073.874.631
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	2.311.174.650	2.964.012.050
Các khoản phải trả, phải nộp khác	26.018.672.015	334.415.076
Cộng	32.481.987.381	30.088.255.478
16 DỰ PHÒNG NỢ PHẢI TRẢ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
16.1 Ngắn hạn	37.504.193.000	41.060.000.000
Dự phòng sửa chữa lớn TSCĐ	19.144.193.000	22.700.000.000
Dự phòng nợ vét bến cảng	18.360.000.000	18.360.000.000
16.2 Dài hạn	7.937.500.000	9.737.298.000
Dự phòng sửa chữa lớn TSCĐ	7.937.500.000	9.737.298.000
Cộng	45.441.693.000	50.797.298.000
17 TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOÃN LẠI VÀ THUẾ THU NHẬP HOÃN LẠI PHẢI TRẢ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
17.1 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng (Chi phí lãi vay ODA cầu số 4, số 5, bãi cont và gói thiết bị)	24.168.971.040	18.591.516.184
Thuế TNDN hoãn lại phải trả (Lãi CLTG chưa thực hiện)	(911.868.686)	(1.116.020.000)
Tài sản thuế TNDN hoãn lại thuần	23.257.102.354	17.475.496.184
17.2 Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	20%	20%
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	4.988.727.970	3.602.244.444
18 VỐN CHỦ SỞ HỮU		
18.1 Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu (Phụ lục số 06)		

18.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Vốn của Nhà nước	3.026.413.770.000	3.026.413.770.000
Vốn của các cổ đông khác	243.186.230.000	243.186.230.000
Cộng	3.269.600.000.000	3.269.600.000.000
18.3 Các giao dịch về Vốn chủ sở hữu	Năm nay	Năm trước
Vốn góp đầu kỳ	3.269.600.000.000	3.269.600.000.000
Vốn góp tăng trong kỳ		
Vốn góp giảm trong kỳ		
Vốn góp cuối kỳ	3.269.600.000.000	3.269.600.000.000
Cổ tức lợi nhuận đã chia		
18.4 Cổ phiếu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	326.960.000	326.960.000
Số lượng cổ phiếu đã chào bán ra công chúng	326.960.000	326.960.000
Cổ phiếu phổ thông	326.960.000	326.960.000
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	326.960.000	326.960.000
Cổ phiếu phổ thông	326.960.000	326.960.000
Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
18.5 Các Quỹ của doanh nghiệp	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Quỹ đầu tư phát triển	268.986.304.989	156.122.712.580
Cộng	268.986.304.989	156.122.712.580
19 Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nợ khó đòi đã xử lý	2.183.298.144	2.183.298.144
Ngoại tệ các loại		
<i>USD</i>	11.124.085,08	13.044.551,87
<i>EUR</i>	28.325,49	28.282,57
Dự án đường 2KM Đình Vũ	33.899.446.082	33.899.446.082
VI Thuyết minh bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh		
20 DOANH THU	Năm nay	Năm trước
Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.558.833.301.100	1.764.031.298.491
Cộng	1.558.833.301.100	1.764.031.298.491

	Năm nay	Năm trước
21 GIÁ VỐN		
Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	1.003.423.569.448	1.063.672.555.933
Cộng	1.003.423.569.448	1.063.672.555.933
22 DOANH THU TÀI CHÍNH		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	38.113.667.089	33.832.690.047
Cổ tức lợi nhuận được chia	13.567.742.147	1.347.516.300
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2.202.585.275	5.060.007.164
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	113.082.913	574.912.627
Lãi bán hàng chậm trả, chiết khấu thanh toán	12.777.047	6.635.454
Cộng	54.009.854.471	40.821.761.592
23 CHI PHÍ TÀI CHÍNH		
Lãi tiền vay	32.999.343.454	34.404.721.704
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.935.366.796	8.073.116.131
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	23.062.121.585	80.179.272.887
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	(276.000.000)	
Chi phí tài chính khác		889.170.396
Cộng	57.720.831.835	123.546.281.118
24 THU NHẬP KHÁC		
Thanh lý tài sản	376.942.366	
Tiền bồi thường	101.220.049	
Tiền điện cho thuê ngoài	411.783.474	
Các khoản khác	1.057.212.691	2.506.226.991
Cộng	1.947.158.580	2.506.226.991
25 CHI PHÍ KHÁC		
Giá trị còn lại, chi phí thanh lý tài sản	1.180.369.853	
Các khoản khác	368.376.442	1.301.173.733
Cộng	1.548.746.295	1.301.173.733
26 CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP		
Chi phí nhân viên	73.991.072.866	69.911.884.997
Lợi thế kinh doanh	9.618.588.000	9.618.588.000
Chi phí khấu hao	6.944.201.460	5.461.605.567
Dự phòng nợ phải thu khó đòi	2.092.893.869	5.083.218.040

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất

Chi phí mua ngoài	6.959.527.099	3.936.643.021
Các khoản chi khác	42.125.816.603	42.190.493.630
Cộng	141.732.099.897	136.202.433.255
27 CHI PHÍ SXKD THEO YẾU TỐ	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên vật liệu	94.933.680.329	92.695.030.060
Chi phí nhân công	483.728.599.761	510.006.440.850
Chi phí khấu hao TSCĐ	313.112.086.174	317.062.957.785
Chi phí dịch vụ mua ngoài	89.428.655.381	80.505.060.305
Chi phí bằng tiền khác	163.952.647.700	199.605.500.188
Cộng	1.145.155.669.345	1.199.874.989.188
28 CHI PHÍ THUẾ TNDN HIỆN HÀNH	Năm nay	Năm trước
Thuế TNDN phải nộp	62.570.064.013	70.626.138.285
29 CHI PHÍ THUẾ TNDN HOẢN LẠI	Năm nay	Năm trước
Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	1.386.483.526	2.241.323.481
Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng	(5.781.606.170)	
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	(4.395.122.644)	2.241.323.481
VII THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LCTT		
01 Số tiền đi vay thực thu trong kỳ	Năm nay	Năm trước
Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường		110.000.000.000
02 Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ	Năm nay	Năm trước
Tiền đã trả gốc vay theo Kế ước thông thường	57.265.967.602	168.051.224.106

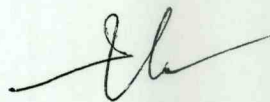
Hải Phòng, ngày 30 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Đào Ngọc Thành

Kế toán trưởng



Trần Thị Thanh Hải

Tổng Giám đốc



Nguyễn Hùng Việt

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất

2.2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Khoản mục	Số cuối kỳ		Số đầu năm		PHỤ LỤC SỐ 01 Giá trị hợp lý
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng	
Đầu tư công ty liên doanh, liên kết	222.814.430.808		230.497.496.070		
Cty TNHH Tiếp vận SITC Đình Vũ	132.271.172.858		140.209.349.543		
Cty CP Tiếp vận Đình Vũ	19.109.300.105		18.137.933.436		
Cty CP Vận tải Container Đông Đô - Cảng Hải Phòng					
Cty CP Logistics Cảng Sài Gòn	2.664.069.450		2.662.133.447		
Cty CP Đầu tư và thương mại hàng hải Hải Phòng	26.566.359.891		26.665.143.948		
Cty CP Đầu tư phát triển dịch vụ Cảng Hải Phòng	24.791.809.299		25.584.356.599		
Cty CP Vinalines Đông Bắc	5.518.034.429		5.518.034.429		
Cty CP HGH Logistics	11.893.684.776		11.720.544.668		
Đầu tư vào đơn vị khác	17.755.136.000	(745.131.012)	17.755.136.000	(1.021.131.012)	
Ngân hàng Thương mại cổ phần Hàng hải Việt Nam	15.307.119.745		15.307.119.745		
Cty CP Tin học và Công nghệ Hàng hải	144.385.243		144.385.243		
Cty CP Chứng khoán Hải Phòng	122.500.000		122.500.000		413.271.120
Cty CP Vinalines Logistics	2.181.131.012	(745.131.012)	2.181.131.012	(1.021.131.012)	1.160.000.000
Tổng cộng	240.569.566.808	(745.131.012)	248.252.632.070	(1.021.131.012)	

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CĂNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất

05. NỢ XẤU

Khoản mục	Số cuối kỳ		Số đầu năm		PHỤ LỤC 02 Giá trị có thể thu hồi
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng	
	Giá trị có thể thu hồi	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Dự phòng	
5.1. Nợ quá hạn trên 3 năm	16.182.838.655	(15.148.383.240)	15.368.884.243	(14.334.428.828)	
Cty TNHH Tuấn cường	22.874.870	(22.874.870)	22.874.870	(22.874.870)	
CTY XNK Hưng Thịnh	291.900		291.900		
Cty CP Công nghiệp tàu thủy Hải Dương	367.184.730	(367.184.730)	367.184.730	(367.184.730)	
Cty XNK Vật tư Tàu Thủy	141.150.996	(141.150.996)	141.150.996	(141.150.996)	
CTY CP TMDV và vận tải Trọng Tín	915.035.424		915.035.424		
Cty CP VT Biển Đông phía Bắc	145.234.790	(145.234.790)	145.234.790	(145.234.790)	
Cty TNHH SX TM DV Thanh Chương	5.276.700		5.276.700		
Cty CP TM Viễn Đông	28.772.450	(28.772.450)	28.772.450	(28.772.450)	
Cty CP Cơ khí thương mại và xây dựng HP	19.945.500	(19.945.500)	19.945.500	(19.945.500)	
CN APM Sài gòn tại HP	385.815	(385.815)	386.411	(386.411)	
Cty TNHH VT TM và du lịch Hải Dương	100.748.005	(100.748.005)	100.748.005	(100.748.005)	
Cty TNHH Giao nhận vận tải Đại An	115.929.600	(115.929.600)	115.929.600	(115.929.600)	
CTY TNHH giao nhận Tân Tiến VN	49.549.500		49.549.500		
Cty CP Dịch vụ thương mại Hoàng Ngân	777.244.311	(777.244.311)	777.244.311	(777.244.311)	
Cty CP TM Hà Phát	117.018.474	(117.018.474)	117.018.474	(117.018.474)	

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CÁNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất

05. NỢ XẤU

PHỤ LỤC 02

Khoản mục	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	Giá trị có thể thu hồi		Giá trị có thể thu hồi	
Cty CP Vận tải container Đông Đô cảng HP	3.267.291.946	(3.267.291.946)	3.271.865.211	(3.271.865.211)
Cty TNHH Đầu tư và t. mại An Phú lộc	339.894.940	(339.894.940)	339.894.940	(339.894.940)
Cty TNHH MTV VT Viễn dương Vinashin	6.628.866.818	(6.628.866.818)	6.628.866.818	(6.628.866.818)
Cty CP Q&T Việt Nam	64.454.944	(64.454.944)	64.454.944	(64.454.944)
Cty CP Nam Việt	383.651.032	(383.651.032)	384.242.695	(384.242.695)
CN Cty CP Vinalines Đông Bắc	434.521.983	(434.521.983)	434.678.767	(434.678.767)
CTY TNHH TM DV H.Hải Minh Thành	2.917.620		2.917.620	
Cty TNHH TM và VT An Phú Lộc	88.282.190	(88.282.190)	88.282.190	(88.282.190)
Cty TNHH Đầu tư và phát triển Duyên Hải	461.470.851	(461.470.851)	465.480.985	(465.480.985)
CTY CP VTB và đầu tư phát triển Hải Long	61.384.271		61.384.271	
CN Cty CP Vận tải dầu khí tại HP	65.170.735	(65.170.735)	65.271.241	(65.271.241)
Cty TNHH DV TM Hải châu	965.762.010	(965.762.010)	396.949.300	(396.949.300)
Cty TNHH TM DVV Tài Hưng Nam Long	303.524.650	(303.524.650)	48.947.000	(48.947.000)
Cty TNHH TM và DV VTB Bộ Khánh Quân	4.190.000	(4.190.000)	4.190.000	(4.190.000)
Cty CP TM và VTB Đại Tây Dương	193.600	(193.600)	196.600	(196.600)

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CÁNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất

05. NỢ XẤU

Khoản mục	Số cuối kỳ		Số đầu năm		PHỤ LỤC 02
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng	
Cty TNHH TMDV Lan Hương	304.618.000	(304.618.000)		(304.618.000)	
5.2. Nợ quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm	4.497.834.091	(3.148.483.864)	1.349.350.227	(889.531.382)	381.227.734
Cty TNHH DV TM Hải châu				(398.168.897)	170.643.813
Cty TNHH TM DV V.Tài Hưng Nam Long				(195.704.355)	83.873.295
CN Cty CP Hưng Đạo Container tại Hải Phòng				(122.883.838)	52.664.502
Cty TNHH Sản xuất và TM Sao Mai				(24.500.000)	10.500.000
Cty TNHH VTB Trường Minh	7.992.271	(5.594.590)	2.397.681	(12.590.852)	5.396.079
MCC Transport Singapore Pte, Ltd				(135.683.440)	58.150.045
Cty TNHH MTV VTB Nam Triệu	4.489.841.820	(3.142.889.274)	1.346.952.546		
5.3. Nợ quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm	11.145.669.693	(5.575.340.279)	5.570.329.414	(4.976.588.169)	4.976.588.168
CN Cty CP Hưng Đạo Container tại Hải Phòng				(1.338.390.079)	1.338.390.078
Cty TNHH MTV VTB Nam Triệu	5.440.463.903	(2.720.231.952)	2.720.231.951	(3.439.861.306)	3.439.861.306
Cty CP Vận tải TM Du lịch Hoa Lư				(47.323.210)	47.323.210
MCC Transport Singapore Pte, Ltd				(151.013.574)	151.013.574
Cty TNHH VTB Trường Minh					
Cty CP TM Kim Khánh	98.331.000	(49.165.500)	49.165.500		
Cty CP Đầu tư và TM Thành Trang	3.856.927.250	(1.928.463.625)	1.928.463.625		
Hanjin Shipping Co., Ltd	1.749.947.540	(877.479.202)	872.468.338		

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẢNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất

05. NỢ XẤU

Khoản mục	Số cuối kỳ		Số đầu năm		PHỤ LỤC 02
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng	
5.4. Nợ quá hạn dưới 1 năm	1.798.946.000	(539.683.800)	1.259.262.200	(2.118.448.935)	4.943.047.516
Cty TNHH MTV VTB Nam Triệu				(915.174.933)	2.135.408.178
Cty CP Đầu tư và TM Thành Trang	1.193.868.720	(358.160.616)	835.708.104	(1.161.774.702)	2.710.807.638
Cty CP Thương mại Kim Khánh				138.331.000	96.831.700
MCC Transport Singapore Pte, Ltd					
Cty CP Đầu tư Thương mại Mega A					
Maersk Lines A/S	486.918.700	(146.075.610)	340.843.090		
Cty CP Đầu tư phát triển Hải Phòng					
Cty CP TM và XNK Nguyễn Hưng	118.158.580	(35.447.574)	82.711.006		
Tổng cộng	33.625.288.439	(24.411.891.183)	8.178.941.841	(22.318.997.314)	10.300.863.418

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CÁNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất

08. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH		PHỤ LỤC SỐ 03	
Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Thiết bị dụng cụ quản lý
T	T/bị truyền dẫn	T	T
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình			
1. Số dư đầu năm	2.654.522.839.954	600.877.338.463	55.083.543.850
2. Số tăng trong năm	71.774.549.921	6.275.215.319	2.016.867.273
- Mua trong năm		1.920.283.636	2.016.867.273
- Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang	71.774.549.921	4.354.931.683	
- Tặng khác			
3. Số giảm trong năm		(18.368.254.666)	(18.368.254.666)
- Chuyển sang bất động sản đầu tư			
- Thanh lý, nhượng bán		(18.368.254.666)	(18.368.254.666)
4. Số dư cuối kỳ	2.726.297.389.875	600.877.338.463	57.100.411.123
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
1. Số dư đầu năm	1.392.115.031.019	366.327.612.122	32.027.258.638
2. Số tăng trong năm	95.636.570.945	45.449.230.689	4.884.621.190
- Khấu hao trong năm	95.636.570.945	45.449.230.689	4.884.621.190
3. Số giảm trong năm		(11.896.999.087)	(1.259.400.066)
- Thanh lý, nhượng bán		(11.896.999.087)	(1.259.400.066)
- Giảm khác			
4. Số dư cuối kỳ	1.487.751.601.964	411.776.842.811	38.171.279.894
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình			
- Tại ngày đầu năm	1.262.407.808.935	234.549.726.341	23.056.285.212
- Tại ngày cuối kỳ	1.238.545.787.911	189.100.495.652	18.929.131.229

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình dùng để đảm bảo các khoản cho vay

Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng

80.955.135.277

492.978.823.645

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CÁNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất

09. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

PHỤ LỤC SỐ 04

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình					
1. Số dư đầu năm				34.507.825.838	34.507.825.838
2. Số tăng trong năm				757.774.000	757.774.000
- Mua trong năm				757.774.000	757.774.000
- Tặng khác					
3. Số giảm trong năm					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
4. Số dư cuối kỳ				35.265.599.838	35.265.599.838
II. Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu năm				33.122.384.313	33.122.384.313
2. Số tăng trong năm				568.364.662	568.364.662
- Khấu hao trong năm				568.364.662	568.364.662
- Tặng khác					
3. Số giảm trong năm					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
4. Số dư cuối kỳ				33.690.748.975	33.690.748.975

III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình

- Tại ngày đầu năm	1.385.441.525	1.385.441.525
- Tại ngày cuối kỳ	1.574.850.863	1.574.850.863

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình dùng để đảm bảo các khoản cho vay

Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng

28.637.821.138

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CÁNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất

11 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

PHỤ LỤC SỐ 05

Khoản mục	Số cuối kỳ		Trong năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả
11.1 VAY NGẮN HẠN	54.598.363.455	54.598.363.455	46.657.271.970	(57.366.094.662)	65.307.186.147	65.307.186.147
Nợ dài hạn đến hạn trả	54.598.363.455	54.598.363.455	46.657.271.970	(57.366.094.662)	65.307.186.147	65.307.186.147
Vay ODA giai đoạn II	31.360.360.032	31.360.360.032	32.292.088.830	(30.466.276.842)	29.534.548.044	29.534.548.044
Vay ngân hàng TMCP Á Châu	23.238.003.423	23.238.003.423	14.365.183.140	(26.899.817.820)	35.772.638.103	35.772.638.103
11.2 VAY DÀI HẠN	739.131.344.726	739.131.344.726	21.015.660.666	(44.875.732.862)	762.991.416.922	762.991.416.922
Loại kỳ hạn trên 5 năm	739.131.344.726	739.131.344.726	21.015.660.666	(44.875.732.862)	762.991.416.922	762.991.416.922
Vay ODA giai đoạn II	344.963.960.339	344.963.960.339	21.015.660.666	(30.466.276.842)	354.414.576.515	354.414.576.515
Vay ODA câu 4,5, bãi cont	342.110.245.728	342.110.245.728			342.110.245.728	342.110.245.728
Vay ODA giai đoạn II (bỏ sung theo quyết toán BGTVT)	41.219.984.859	41.219.984.859			41.219.984.859	41.219.984.859
Vay ngân hàng TMCP Á Châu	10.837.153.800	10.837.153.800		(14.409.456.020)	25.246.609.820	25.246.609.820
Cộng	793.729.708.181	793.729.708.181	67.672.932.636	(102.241.827.524)	828.298.603.069	828.298.603.069

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CÁNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất

18 VỐN CHỦ SỞ HỮU

18.1 Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

Chi tiêu	PHỤ LỤC SỐ 06						
	Vốn góp của chủ sở hữu	Vốn khác của Chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Lợi nhuận chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Tổng cộng
Số dư tại 1/1/2016	3.269.600.000.000	72.599.527.038	95.590.703.400	(613.301.691.109)	448.712.918.100	459.459.485.623	3.732.660.943.052
- Lãi trong năm nay			131.994.000		460.872.202.401	137.685.261.241	598.557.463.642
- Tăng khác			60.400.015.180		(60.400.015.180)		131.994.000
- Phân phối vào quỹ đầu tư phát triển					(50.772.616.961)	(6.331.894.401)	(57.104.511.362)
- Phân phối vào quỹ khen thưởng, phúc lợi					(294.264.000.000)	(148.080.000.000)	(442.344.000.000)
- Chia cổ tức, LNST					(12.114.241.045)		(12.114.241.045)
- Giảm khác							
Số dư tại 31/12/2016	3.269.600.000.000	72.599.527.038	156.122.712.580	(613.301.691.109)	492.034.247.315	442.732.852.463	3.819.787.648.287
Số dư tại ngày 1/1/2017	3.269.600.000.000	72.599.527.038	156.122.712.580	(613.301.691.109)	492.034.247.315	442.732.852.463	3.819.787.648.287
- Lãi trong năm nay			110.177.040		259.019.821.529	103.291.688.826	362.311.510.355
- Tăng khác							110.177.040
- Phân phối vào quỹ đầu tư phát triển			112.876.984.972		(112.876.984.972)		
- Phân phối vào quỹ khen thưởng, phúc lợi					(73.416.122.000)	(7.719.000.000)	(81.135.122.000)
- Chia cổ tức, LNST					(130.784.000.000)	(50.080.000.000)	(180.864.000.000)
- Giảm khác			(123.569.603)		(4.597.463.091)	(678.272.628)	(5.399.305.322)
Số dư cuối kỳ	3.269.600.000.000	72.599.527.038	268.986.304.989	(613.301.691.109)	429.379.498.781	487.547.268.661	3.914.810.908.360

Thuyết minh giao dịch chủ yếu với các bên liên quan

PHỤ LỤC SỐ 07

Khoản mục	Giá trị giao dịch	
	9 tháng 2017	9 tháng 2016
Tổng công ty Hàng hải Việt Nam		
Chia cổ tức năm 2016	121.056.550.800	
Chia cổ tức năm 2015		151.320.688.500
Cty Vận tải biển Container Vinalines - CN Tcty HHVN		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	8.179.452.194	
Cty Dịch vụ Hàng hải Vinalines Hải Phòng		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	550.775.200	
Cty CP Vận tải biển Việt Nam (Vosco)		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	17.250.844.819	7.519.977.803
Cty CP Vận tải biển Vinaship (Vinaship)		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	601.740.000	299.380.000
Cty CP Đại lý Hàng hải Việt Nam (Vosa)		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	6.257.535.792	10.504.277.238
Cty CP Vinalines Logistics - Việt Nam		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.181.655.573	5 062 464 779
Cty Liên doanh khai thác Container Việt Nam (Vianbridge LTD)		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.440.123.000	4.505.459.000
Cty TNHH MTV Vận tải Biển Đông		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	21.689.800.803	18.864.948.075
Cty CP Cảng Sài Gòn		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	6.038.182	
Cty CP Phát triển Hàng hải (Vimadeco)		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	31.450.000	
Cty TNHH Vận tải Hàng công nghệ cao (Transvina)		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	14.640.000	
Cty CP Tiếp vận Đình Vũ		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	6.867.121.757	6.493.470.385
Mua dịch vụ	17.180.370.987	20.754.308.959
Cổ tức được chia	4.104.000.000	2.736.000.000
Cty TNHH Tiếp vận SITC - Đình Vũ		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.349.286.814	1.275.636.633
Cổ tức được chia	23.437.785.402	

**BẢNG THUYẾT MINH CÁC CHỈ TIÊU THAY ĐỔI
TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Ngày 1 tháng 1 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số trên Báo cáo kiểm toán tại 31/12/2016	Số điều chỉnh	Số đầu kỳ tại ngày 1/1/2017
NỢ PHẢI TRẢ	300		<u>1.281.065.792.635</u>	<u>27.801.419.000</u>	<u>1.308.867.211.635</u>
Nợ ngắn hạn	310		504.734.833.269	27.801.419.000	532.536.252.269
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		47.757.665.292	27.801.419.000	75.559.084.292
VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		<u>3.847.589.067.287</u>	<u>(27.801.419.000)</u>	<u>3.819.787.648.287</u>
Vốn chủ sở hữu	410		3.847.589.067.287	(27.801.419.000)	3.819.787.648.287
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		506.212.971.005	(14.178.723.690)	492.034.247.315
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		176.124.768.604	(14.178.723.690)	161.946.044.914
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		456.355.547.773	(13.622.695.310)	442.732.852.463

Theo Quyết định số 207/QĐ-TTTP của Chánh Thanh tra Thành phố Hải Phòng, Thanh tra Thành phố Hải Phòng đã kết luận Công ty cổ phần Cảng Đình Vũ - một công ty con của Công ty không được hưởng ưu đãi thuế thu nhập doanh nghiệp đối với hoạt động đầu tư mở rộng giai đoạn 2009-2013 và do đó phải nộp bổ sung số tiền thuế thu nhập doanh nghiệp cho giai đoạn từ năm 2011 đến năm 2013 là 27,8 tỷ vnd. Công ty đã điều chỉnh lại số liệu so sánh tại ngày 1/1/2017.