

**TỔNG CÔNG TY HÀNG HẢI VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG QUY NHƠN**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Đơn vị báo cáo: **CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG QUY NHƠN**
Địa chỉ: **02 Phan Chu Trinh, Phường Hải Cảng, TP Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định**
Kỳ báo cáo: **Quý IV năm 2014**

Quy Nhơn, Ngày 15 Tháng 01 Năm 2015

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý IV năm 2014

Đơn vị: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A -	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		164,906,154,279	123,488,467,165
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	v01	63,972,749,124	31,674,673,767
1	Tiền	111		6,172,749,124	22,449,433,767
2	Các khoản tương đương tiền	112		57,800,000,000	9,225,240,000
II.	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	v02	17,200,000,000	15,700,000,000
1	Đầu tư ngắn hạn	121		17,200,000,000	15,700,000,000
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		76,304,181,946	72,434,195,404
1	Phải thu của khách hàng	131		67,542,251,610	60,607,682,208
2	Trả trước cho người bán	132		3,108,560,025	4,502,808,951
3	Phải thu nội bộ	133		-	-
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng	134		-	-
5	Các khoản phải thu khác	135	v03	8,431,500,236	8,838,305,661
6	Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(2,778,129,925)	(1,514,601,416)
IV.	Hàng tồn kho	140		6,319,290,122	3,437,966,233
1	Hàng tồn kho	141	v04	6,319,290,122	3,437,966,233
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		1,109,933,087	241,631,761
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		847,870,171	-
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	v05	-	37,538,845
4	Tài sản ngắn hạn khác	158		262,062,916	204,092,916
B -	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		308,857,466,090	345,489,894,239
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3	Phải thu nội bộ dài hạn	213	v06	-	-
4	Phải thu dài hạn khác	218	v07	-	-
5	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II.	Tài sản cố định	220		281,106,315,562	324,722,936,088
1	Tài sản cố định hữu hình	221	v08	276,787,156,891	319,517,968,022
	Nguyên giá	222		842,542,584,719	823,962,471,326
	Giá trị hao mòn lũy kế	223		(565,755,427,828)	(504,444,503,304)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224	v09	-	-
	Nguyên giá	225		-	-
	Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3	Tài sản cố định vô hình	227	v10	3,140,677,942	1,053,489,666
	Nguyên giá	228		6,105,184,936	3,242,034,725
	Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2,964,506,994)	(2,188,545,059)
4	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	v11	1,178,480,729	4,151,478,400
III.	Bất động sản đầu tư	240	v12	-	-
1	Nguyên giá	241		-	-
2	Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV.	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		27,075,920,000	19,467,920,000
1	Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3	Đầu tư dài hạn khác	258	v13	27,075,920,000	19,467,920,000
4	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
V.	Tài sản dài hạn khác	260		675,230,528	1,299,038,151
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	v14	668,030,528	1,296,838,151
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	v21	-	-
3	Tài sản dài hạn khác	268		7,200,000	2,200,000
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		473,763,620,369	468,978,361,404

NGUỒN VỐN				Số cuối kỳ	Số đầu năm
A -	NỢ PHẢI TRẢ	300		31,951,595,905	62,272,392,725
I.	Nợ ngắn hạn	310		31,951,595,905	62,272,392,725
1	Vay và nợ ngắn hạn	311	v15	-	-
2	Phải trả cho người bán	312		3,800,114,693	7,473,631,875
3	Người mua trả tiền trước	313		1,212,381,251	1,095,671,830
4	Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước	314	v16	2,400,706,848	3,980,180,487
5	Phải trả công nhân viên	315		6,640,061,210	14,001,030,949
6	Chi phí phải trả	316	v17	10,836,529,603	13,151,723,816
7	Phải trả nội bộ	317		-	-
8	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9	Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	v18	4,863,451,917	18,777,097,918
10	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		2,198,350,383	3,793,055,850
12	Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
II.	Nợ dài hạn	330		-	-
1	Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2	Phải trả dài hạn nội bộ	332	v19	-	-
3	Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4	Vay và nợ dài hạn	334	v20	-	-
5	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7	Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B -	NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		441,812,024,464	406,705,968,679
I.	Vốn chủ sở hữu	410	v22	441,812,024,464	406,705,968,679
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		404,099,500,000	404,099,500,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3	Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4	Cổ phiếu quỹ	414		-	-
5	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7	Quỹ dự trữ bổ sung vốn ĐL & đầu tư phát triển	417		-	-
8	Quỹ dự phòng tài chính	418		-	-
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10	Lợi nhuận chưa phân phối	420		37,712,524,464	2,606,468,679
11	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		-	-
12	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1	Nguồn kinh phí	432		-	-
2	Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433	v23	-	-
C.	LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	500		-	-
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	600		473,763,620,369	468,978,361,404

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	Tài sản thuê ngoài		-	-
2	Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		81,729,332.00	81,729,332.00
3	Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		-	-
4	Nợ khó đòi đã xử lý		-	-
5	Ngoại tệ các loại (USD)		1,111.33	153,870.53
6	Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

Người lập
(Ghi họ tên)

Steun

Kế toán trưởng
(Ghi họ tên)

Steun

Tổng giám đốc
(Ghi họ tên)

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN HỮU PHÚC

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý IV năm 2014

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV năm 2014		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			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	1		114,094,697,318	103,349,760,518	490,663,104,166	484,098,735,649
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		261,053,795	412,815,635	866,095,659	412,815,635
- Chiết khấu thương mại	3		73,729,144	-	73,729,144	-
- Giảm giá hàng bán	4		-	-	-	-
- Hàng bán bị trả lại	5		187,324,651	412,815,635	792,366,515	412,815,635
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	6		-	-	-	-
- Thuế xuất khẩu	7		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		113,833,643,523	102,936,944,883	489,797,008,507	483,685,920,014
4. Giá vốn hàng bán	11		90,680,040,746	89,228,595,253	398,263,328,470	424,258,603,039
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		23,153,602,777	13,708,349,630	91,533,680,037	59,427,316,975
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1,151,944,880	582,722,554	4,073,771,511	3,595,707,440
7. Chi phí tài chính	22		84,817,768	12,865,189	261,225,246	13,397,690
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	24		3,747,123,700	1,850,892,058	13,239,965,900	1,850,892,058
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		11,571,303,354	7,392,596,173	39,409,757,486	36,099,589,706
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-(24+25))	30		8,902,302,835	5,034,718,764	42,696,502,916	25,059,144,961
11. Thu nhập khác	31		911,160,034	893,701,077	3,615,484,885	4,313,340,563
12. Chi phí khác	32		572,000,485	885,636,648	1,492,011,042	1,352,573,746
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		339,159,549	8,064,429	2,123,473,843	2,960,766,817
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		9,241,462,384	5,042,783,193	44,819,976,759	28,019,911,778
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1,886,647,812	1,260,695,798	9,713,920,974	7,026,013,252
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		7,354,814,572	3,782,087,395	35,106,055,785	20,993,898,526
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		182	-	869	-
Trong đó	6000		-	-	-	-
- Lợi ích của cổ đông thiểu số	6001		-	-	-	-
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	6002		182	-	869	-

Ngày 15 tháng 01 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, Họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, Họ tên)

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC

NGUYỄN HỮU PHÚC

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.	Lợi nhuận trước thuế	01		44,819,976,759	28,019,911,778
2.	Điều chỉnh cho các khoản:				
-	Khấu hao tài sản cố định	02	V.8, 9	62,829,398,100	41,852,851,049
-	Các khoản dự phòng	03		1,263,528,509	1,213,943,601
-	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	VI.3		(53,387,991)
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VII.1	(1,739,264,032)	(3,138,130,254)
-	Chi phí lãi vay	06			
3.	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		107,173,639,336	67,895,188,183
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(7,370,292,950)	(22,153,667,481)
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10	V.6	(2,881,323,889)	1,740,044,328
-	Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(29,132,598,972)	10,636,506,879
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(219,062,548)	(1,296,838,151)
-	Tiền lãi vay đã trả (-)	13			
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp (-)	14	V.16	(8,698,245,078)	(7,240,963,940)
-	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh (+)	15	VII.2		503,300,000
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh (-)	16	VII.3	(5,044,929,119)	(39,949,858,216)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		53,827,186,780	10,133,711,602
II.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	V.8, 9, 10	(18,470,292,933)	(27,338,560,592)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22			396,000,000
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(6,500,000,000)	
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		10,000,000,000	
5.	Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(7,608,000,000)	
6.	Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26			
7.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1,056,367,548	
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(21,521,925,385)	(26,942,560,592)
III.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31			
2.	Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			-
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34			-
5.	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		32,305,261,395	(16,808,848,990)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	V.1	31,674,673,767	48,455,856,140
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(7,186,038)	27,666,617
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.1	63,972,749,124	31,674,673,767

Ngày 15 tháng 01 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, Họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, Họ tên)

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



NGUYỄN HỮU PHÚC

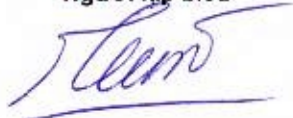
PHẦN II. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Quý IV năm 2014

Đơn vị tính : Đồng VN

CHỈ TIÊU	MS	Tài khoản	Số còn phải nộp đầu kỳ	Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ 8= 3+4-5
				Số phải nộp	Số đã nộp	
1	2		3	6	7	8= 3+4-5
I. Thuế (10 = 11+12+13+14+15+16+17+18+19+20+21)	10		3,942,641,642	28,952,216,834	30,494,151,628	2,400,706,848
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	33311	661,941,069	12,497,453,355	12,974,250,470	185,143,954
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12		-	-	-	-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13		-	-	-	-
4. Thuế xuất , nhập khẩu	14		-	-	-	-
5 Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	33340	870,971,916	9,713,920,974	8,698,245,078	1,886,647,812
6. Thu trên vốn	16		-	-	-	-
7. Thuế tài nguyên	17		-	-	-	-
8. Thuế nhà đất	18		-	-	-	-
9. Tiền thuê đất	19	33370	2,440,287,597	1,445,794,144	3,886,081,741	-
10. Các loại thuế khác (Môn bài)	20	33380	-	6,000,000	6,000,000	-
11. Các loại thuế khác	21	33390	6,979,905	2,126,278	9,106,183	-
11. Các loại thuế khác -Trước bạ			-	-	-	-
12. Các loại thuế khác Thuế thu nhập cá nhân	21	33350	(37,538,845)	5,286,922,083	4,920,468,156	328,915,082
II. Các khoản phải nộp khác (30 = 31+32+33)	30		-	-	-	-
1. Các khoản phụ thu	31		-	-	-	-
2. Các khoản phí , lệ phí	32		-	-	-	-
3. Các khoản phải nộp khác	33		-	-	-	-
			-	-	-	-
TỔNG CỘNG (40 = 10 + 30)	40		3,942,641,642	28,952,216,834	30,494,151,628	2,400,706,848

Người lập biểu



Kế toán trưởng




Ngày 15 tháng 01 năm 2015
Tổng Giám đốc

NGUYỄN HỮU PHÚC

Công ty Cổ Phần Cảng Quy Nhơn
Mã Số Thuế: 4100258793

Mẫu số: B 09 – DNN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý IV Năm 2014

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ Phần Cảng Quy Nhơn được chuyển đổi từ Công Ty TNHH MTV Cảng Quy Nhơn có 100% vốn nhà nước cấp, theo quyết định số: 804/QĐ-HDQT ngày 31 tháng 10 năm 2009 của Tổng Công Ty Hàng Hàng Việt Nam; Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4100258793 do Sở Kế Hoạch Đầu Tư Bình Định cấp ngày 25/12/2009. và đăng ký thay đổi lần thứ hai ngày 01/11/2013.

- Vốn điều lệ của công ty: 404.099.500.000 đồng.

+ Nhà nước nắm giữ : 75,01% vốn điều lệ

+ Nhà đầu tư khác nước nắm giữ : 24,99% vốn điều lệ

- Mệnh giá cổ phần: 10.000 đồng; Tổng số cổ phần 40.409.950 cổ phần.

Cổ đông sáng lập:

- Tổng Công ty Hàng hải Việt Nam cổ phần nắm giữ 30.312.262 cổ phần chiếm 75,01 % vốn điều lệ

- Công ty Cổ Phần Đầu Tư và Khoáng Sản Hợp Thành cổ phần nắm giữ 4.533.924 cổ phần chiếm 11,22 % vốn điều lệ

2- Lĩnh vực, Ngành nghề kinh doanh:

Kinh doanh dịch vụ cảng và bến cảng. Dịch vụ đưa đón tàu ra vào cảng, hỗ trợ, lai dắt tàu biển; kinh doanh kho bãi, kho ngoại quan; Bốc xếp hàng hoá; Dịch vụ giao nhận hàng hóa; Đại lý Đại lý vận tải hàng hóa, đại lý tàu biển, đại lý vận tải thủy bộ, Vận tải đa phương thức; mua bán vật tư, thiết bị phục vụ khai thác cảng và kinh doanh xuất nhập khẩu; đại lý kinh doanh xăng, dầu; Gia công cơ khí; Sản xuất sản phẩm cơ khí; Sửa chữa máy móc thiết bị; Sửa chữa phương tiện vận tải bộ; Sửa chữa phương tiện vận tải thủy; San lấp mặt bằng; Xây dựng, sửa chữa cầu cảng; Gia công lắp ghép các bộ phận của cầu và bến cảng; Xây dựng công trình dân dụng và công nghiệp; sản xuất đồ gỗ; Dịch vụ ăn uống; Cung ứng lương thực thực phẩm cho tàu biển.

3- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng báo cáo tài chính.

II- Chính sách kế toán áp dụng tại doanh nghiệp:

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 được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán. Các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

Vào ngày kết thúc niên độ kế toán, các khoản mục tiền, phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá ngân hàng tại ngày 31/12/2014: VNĐ/USD. Chênh lệch tỷ giá phát sinh được hạch toán vào báo cáo kết quả kinh doanh.

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

1- Chế độ kế toán áp dụng : Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được bộ tài chính ban hành theo Quyết Định Số: 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ tài chính.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài chính, cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ tài chính trong công tác lập báo cáo tài chính tổng hợp.

3- Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán trên máy vi tính được chuyển đổi từ hình thức kế toán nhật ký chứng từ

IV- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền.

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư có thời hạn đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Nhập Trước xuất trước (FIFO)
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Thực tế đích danh.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho (kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ): Kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

3 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)
Nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan đến việc đưa TSCĐ vào hoạt động.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)

theo phương pháp khấu hao nhanh so với phương pháp khấu hao đường thẳng phù hợp thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của bộ tài chính.

4- 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.

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

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

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

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước: Chi phí trả trước được chia làm hai nhóm: Trả trước ngắn hạn (dưới 12 tháng) và trả trước dài hạn (từ 12 tháng và nhỏ hơn 36 tháng)
- Chi phí khác;
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước; theo Phương pháp đường thẳng
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: là 24 tháng kể từ thời điểm xác định lợi thế thương mại

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: các khoản chi phí chắc chắn, tin cậy phải thanh toán trong tương lai.**9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:****10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng; Doanh thu cung cấp dịch vụ; Doanh thu hoạt động tài chính; được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo.

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở kỳ hạn và lãi suất của từng kỳ với số tiền thu về được xác định tương đối chắc chắn.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.**13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.****14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.****15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.**

V-Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán tổng hợp và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1- Tiền và các khoản tương đương tiền	Năm nay	Năm trước
- Tiền mặt	567,425,955	436,624,527
- Tiền gửi ngân hàng	5,605,323,169	22,012,809,240
- Tương đương tiền	57,800,000,000	9,225,240,000
Cộng	63,972,749,124	31,674,673,767

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Năm nay	Năm trước
- chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- đầu tư ngắn hạn khác	17,200,000,000	15,700,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	17,200,000,000	15,700,000,000

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Năm nay	Năm trước
- Phải thu về cổ phần hoá	-	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	8,431,500,236	2,198,701,501
Cộng	8,431,500,236	2,198,701,501

4- Hàng tồn kho	Năm nay	Năm trước
- Nguyên liệu, vật liệu	5,173,224,879	2,558,037,201
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang	705,221,104	466,228,855
- Thành phẩm		
- Hàng hóa	440,844,139	413,700,177
- Hàng gửi đi bán		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	6,319,290,122	3,437,966,233

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

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:.....

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc

hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:....

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Năm nay	Năm trước
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:	-	37,538,845
Cộng	-	37,538,845

06- Phải thu dài hạn nội bộ	Năm nay	Năm trước
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng	-	-

07- Phải thu dài hạn khác	Năm nay	Năm trước
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	7,200,000	2,200,000
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng	7,200,000	2,200,000

8 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
1) Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
- Số dư đầu năm	526,133,116,996	8,031,991,796	287,701,802,279	2,095,560,255		823,962,471,326
- Số tăng trong năm	12,425,893,661	3,663,532,338	3,587,698,802	-	-	19,677,124,801
+ Mua sắm						-
+ Đầu tư XDCB hoàn thành	12,425,893,661	3,663,532,338	3,587,698,802	-		19,677,124,801
+ Tăng do xác định lại giá trị doanh nghiệp						-
- Số giảm trong năm	(103,798,865)	(204,215,408)	(335,801,190)	(453,195,945)	-	(1,097,011,408)
+ Thanh lý	(103,798,865)	(204,215,408)	(335,801,190)	(453,195,945)		(1,097,011,408)
+ Nhượng bán						-
+ Chuyển sang BĐS đầu tư						-
Số dư cuối năm	538,455,211,792	11,491,308,726	290,953,699,891	1,642,364,310	-	842,542,584,719
- TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:						-
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	339,263,700,455	4,197,824,529	159,667,558,979	1,289,298,798		504,418,382,761
- Số tăng trong năm	33,900,343,391	1,246,769,477	26,667,402,451	243,453,148		62,057,968,467
Đánh giá lại khấu hao tăng						-
- Số giảm trong năm	(57,978,721)	(96,564,526)	(269,978,646)	(296,401,507)		(720,923,400)
Số dư cuối năm	373,106,065,125	5,348,029,480	186,064,982,784	1,236,350,439	-	565,755,427,828
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	100,009,416,541	3,034,167,267	128,034,243,300	806,261,457	-	319,544,088,565
- Tại ngày cuối năm	165,349,146,667	6,143,279,246	104,888,717,107	406,013,871	-	276,787,156,891

- + TSCĐ Đã dùng thế chấp cầm cố các khoản vay: Không có
- 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:

09- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:**10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế, Nhãn hiệu hàng hoá, Giấy	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ khác	Tổng cộng
1) Nguyên giá TSCĐ vô hình						
- Số dư đầu năm	-	-	-	3,242,034,725	-	3,242,034,725
- Số tăng trong năm				2,908,572,311		2,908,572,311
+ Mua sắm				2,908,572,311		2,908,572,311
+ Tăng do xác định lại giá trị doanh nghiệp						-
- Số giảm trong năm				(45,422,100)		(45,422,100)
+ Thanh lý				(45,422,100)		(45,422,100)
+ Nhượng bán						-
+ Giảm khác						-
Số dư cuối năm	-	-	-	6,105,184,936	-	6,105,184,936
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu năm				2,214,665,602		2,214,665,602
- Số tăng trong năm				771,429,633		771,429,633
- Số giảm trong năm				(21,588,241)		(21,588,241)
Số dư cuối năm	-	-	-	2,964,506,994	-	2,964,506,994
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						-
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	1,027,369,123	-	1,027,369,123
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	3,140,677,942	-	3,140,677,942

* 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:

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	Năm nay	Năm trước
- Tổng số chi phí XDCB dở dang:	1,178,480,729	4,151,478,400
Trong đó (Những công trình lớn):		
Cộng	1,178,480,729	4,151,478,400

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư vào đơn vị khác:	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm

13- Đầu tư dài hạn khác:	Năm nay	Năm trước
- Đầu tư cổ phiếu	27,075,920,000	19,467,920,000
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác		
Cộng	27,075,920,000	19,467,920,000

- Cổ Phiếu công ty cổ phần Tân cảng qui Nhơn 1.800.000 CP x 10.000đ/cp = 18.000.000.000 đồng

- Cổ phiếu ngân hàng hàng hải 146.792 CP x 10.000đ/cp = 1.467.920.000 đồng

- Cổ phiếu Công ty CP Dịch vụ Công Nghiệp Hàng Hải 240.000CP x 31.700đ/cp = 7.608.000.000đồng

14- Chi phí trả trước dài hạn	Năm nay	Năm trước
- Chi phí trả trước về phân bổ công cụ dụng cụ	668,030,528.0	1,296,838,151.0
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ		
Cộng	668,030,528.0	1,296,838,151.0

15- Vay và nợ ngắn hạn	Năm nay	Năm trước
- Vay ngắn hạn		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	-	-

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Năm nay	Năm trước
- Thuế GTGT	185,143,954	661,941,069
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNDN	1,886,647,812	870,971,916

- Thuế TN cá nhân	328,915,082	
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất		
- Tiền thuế đất	-	2,440,287,597
- Các loại thuế khác		6,979,905
- Các khoản phí, lệ phí, Các khoản phải nộp khác		3,980,180,487
Cộng	2,400,706,848	

17- Chi phí phải trả	Năm nay	Năm trước
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
- Chi phí phải trả	10,836,529,603	13,151,723,816
Cộng	10,836,529,603	13,151,723,816

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Năm nay	Năm trước
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	238,925,587	84,173,307
- Bảo hiểm xã hội	339,493,914	266,142,605
- Bảo hiểm y tế	62,100	28,638,627
- Phải trả về cổ phần hoá	-	11,558,745,684
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		-
- Doanh thu chưa thực hiện		-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4,284,929,116	6,826,619,383
- Bảo Hiểm Thất Nghiệp	41,200	12,778,312
Cộng	4,863,451,917	18,777,097,918

19- Phải trả dài hạn nội bộ	Năm nay	Năm trước
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng	-	-

20- Vay và nợ dài hạn	Năm nay	Năm trước
a - Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn		
- Thuế tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	-	-

c- Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	Năm nay	Năm trước
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoãn nộp tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
	-	-
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Năm nay	Năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- khoản hoãn nhập Thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Cộng	-	-

22- Vốn chủ sở hữu

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

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Năm nay	Năm trước
- Vốn góp của Nhà nước	404,099,500,000	404,099,500,000
- Quỹ đầu tư phát triển		
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Chênh lệch tỷ giá		
- Lợi nhuận chưa phân phối	37,712,524,464	2,606,468,679
- Vốn góp của các đối tượng khác		
Cộng	441,812,024,464	406,705,968,679

* Tổng số cổ phần đang lưu hành : 40.409.950 cổ phần

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng/cổ phần

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
- * Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

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

23- Nguồn kinh phí	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

24- Tài sản thuế ngoài	Năm nay	Năm trước
(1)- Giá trị tài sản thuế ngoài		
- TSCĐ thuế ngoài		
- Tài sản khác thuế ngoài		
(2)- Tổng số tiền thuế 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		

IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh (Đơn vị tính ...)

25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	Năm nay	Năm trước
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng	41,620,994,929	62,363,266,295
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	449,042,109,237	426,113,495,145
- Doanh thu bán hàng nội bộ	10,983,010,687	720,183,197
- Doanh thu dịch vụ nội bộ	24,023,040,829	6,805,557,238
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	866,095,659	412,815,635
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	73,729,144	153,784,940
- Giảm giá hàng bán	792,366,515	259,030,695
- Hàng bán bị trả lại	792,366,515	259,030,695
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	524,803,060,023	488,476,761,440
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	41,620,994,929	62,363,266,295

- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	448,176,013,578	426,113,495,145
- Doanh thu nội bộ	35,006,051,516	

28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	62,302,645,995	60,814,048,802
- Giá vốn của Dịch vụ đã cung cấp	370,966,733,991	368,542,763,225
Cộng	433,269,379,986	429,356,812,027

29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2,685,944,788	3,455,128,996
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	1,056,367,548	
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	245,698,642	3,113,241
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	85,760,533	53,375,093
- Lãi bán hàng chậm trả		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		71,317,571
Cộng	4,073,771,511	3,582,934,901

30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	33,578,173	625,151
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác	227,647,073	
Cộng	261,225,246	625,151

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện	9,713,920,974	7,026,013,252
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	9,713,920,974	7,026,013,252

32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Năm nay	Năm trước
- Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu Thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu 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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	26,022,575,967	51,921,480,048
- Chi phí nhân công	171,799,421,636	168,829,009,771
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	63,169,718,006	41,852,429,398
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	155,449,117,310	136,192,212,973
- Chi phí khác bằng tiền	8,928,860,746	7,698,112,799
Cộng	425,369,693,665	406,493,244,989

Ghi chú: Chi phí sản xuất theo yếu tố tính tổng chi phí không loại trừ chi phí giá vốn nội bộ 35,006,051,516 đồng

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (Đơn vị tính:.....)

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng	Năm nay	Năm trước
A/ Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:		

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;		
B/ Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.		
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;		
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;		
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;		
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
C/ Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.		

VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3- Thông tin về các bên liên quan:
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(2):

A -Doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận

Chỉ tiêu	đơn vị tính	Kế hoạch	Quý IV/2014	Luỹ kế năm 2014	Năm 2013	Tỷ lệ	
						KH 2014	Năm 2013
1.Sản lượng hàng hoá thông qua cảng	Tấn	6,600,000	1,873,911	7,005,789	6,250,000	106.15%	112.1%
Tổng Doanh thu, Thu Nhập khác (2+3)	đồng	500,000,000,000	125,763,010,705	532,492,316,419	503,485,961,704	106.50%	105.8%
2.Doanh thu	đồng	500,000,000,000	123,699,905,791	524,803,060,023	495,589,686,240	104.96%	105.9%
2.1.Doanh Thu Kinh Doanh	đồng	500,000,000,000	113,833,643,523	489,797,008,507	483,685,920,014	97.96%	101.3%
Sản xuất chính	đồng		104,412,394,819	448,420,955,760	425,700,679,510		
Bốc xếp	đồng		60,833,707,674	245,716,986,836	223,921,320,325		
kho bãi	đồng		4,370,042,965	17,882,212,929	17,819,158,597		
Cầu phí	đồng		9,111,535,870	33,048,583,156	27,053,501,231		
Hỗ Trợ	đồng		8,651,828,156	37,034,639,428	33,333,525,507		
Cước hạ Tầng	đồng		1,567,945,454	5,763,836,365	3,094,622,725		
Dịch vụ cởi buộc dây	đồng		345,128,084	1,443,690,578	965,850,114		
Đóng gói	đồng		2,400,000	45,491,748	340,697,140		
Trạm cân	đồng		1,295,610,510	5,781,575,560	6,294,047,209		
Doanh thu khác	đồng		1,544,142,259	1,681,909,535	54,236,365		
DVTH Vận tải bộ	đồng		11,693,368,652	67,007,806,457	80,405,586,288		
DVTH Vận tải thủy	đồng		3,611,714,764	28,032,759,340	28,250,611,399		
Sửa chữa XD công trình ngoài	đồng		584,122,046	1,081,671,710	1,885,651,346		
Cơ khí Sửa chữa ngoài	đồng		800,048,365	3,899,792,118	2,281,871,264		
Sản xuất phụ	đồng		9,421,248,704	41,376,052,747	57,985,240,504		
Nước Ngọt XNDV	đồng		201,342,110	960,273,759	1,210,718,192		
Xăng Dầu	đồng		9,199,030,905	40,351,736,505	56,774,522,312		
Môi giới	đồng		20,875,689	64,042,483			
2.2.Doanh Thu Nội Bộ	đồng		9,866,262,268	35,006,051,516	11,903,766,226		294%
Xăng Dầu	đồng		4,520,025,039	21,867,838,485	4,378,025,791		
Vận chuyển bộ	đồng		2,380,399,464	6,737,593,941			
Sửa chữa XD công trình	đồng		1,078,243,434	1,631,480,049	3,817,207,604		
Sửa chữa cơ khí	đồng		1,887,594,331	4,769,139,041	3,708,532,831		
3.Các khoản thu nhập khác	đồng		2,063,104,914	7,689,256,396	7,896,275,464		
TNHD TC	đồng		1,151,944,880	4,073,771,511	3,642,557,890		
Thu nhập khác	đồng		911,160,034	3,615,484,885	4,253,717,574		
4. Lợi Nhuận	đồng	35,000,000,000	9,241,462,384	44,819,976,759	28,019,911,778	128%	160%
Sản xuất chính	đồng		9,241,462,384	44,819,976,759	28,019,911,778		
Bốc xếp	đồng		2,383,021,417	5,952,080,375	(4,427,966,670)		
kho bãi	đồng		1,906,027,896	9,704,065,211	5,203,384,335		
Cầu phí	đồng		965,414,796	8,819,622,029	12,251,907,901		
Hỗ Trợ	đồng		1,131,140,797	7,685,275,518	4,928,412,740		
Trạm cân	đồng		951,386,587	3,345,912,292	2,693,136,995		
Đóng gói	đồng			(425,154,746)	(233,183,662)		
Cước hạ Tầng	đồng		1,005,914,416	3,013,511,042	534,681,622		
Dịch vụ cởi buộc dây	đồng		284,105,792	943,582,987	250,395,828		
DVTH Vận tải	đồng		305,346,821	1,395,729,512	1,304,494,116		
Sửa chữa XD công trình	đồng		(596,411,341)	(1,629,244,523)	53,004,326		
Sửa chữa cơ khí	đồng		(865,018,434)	(876,365,601)	865,541,826		
Nước Ngọt	đồng		56,372,219	237,561,975	59,122,595		
Xăng Dầu	đồng		150,830,494	638,333,002	518,319,573		
Doanh thu khác	đồng		14,158,070	79,037,578	12,451,741		
TNHD TC	đồng		1,210,013,306	3,812,546,265	3,945,993,535		
Thu nhập khác	đồng		339,159,549	2,123,473,843	59,414,977		
Nội bộ	đồng			0	0		

B - Một số chỉ tiêu đánh giá thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm Nay	Năm Trước
1/ Bộ trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
1.1 Bộ trí cơ cấu tài sản			
- TSCĐ/ Tổng số tài sản	%	59.33%	69.25%
- TS lưu động/Tổng số Tài sản	%	34.81%	26.32%
1.2 Bộ trí cơ cấu nguồn vốn			
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	%	6.74%	13.26%
- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	93.26%	86.74%
2/ Khả năng thanh toán nhanh			
- Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	14.83	7.54
- khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	5.16	1.98
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	2.00	0.51
- khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần		
3/ Tỷ suất sinh lời			
3.1 tỷ suất lợi nhuận trên Doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế /doanh thu	%	9.15%	5.73%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế /doanh thu	%	7.17%	4.29%
3.2 Tỷ suất lợi nhuận/tổng tài sản			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/tổng tài sản	%	9.46%	5.98%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/tổng tài sản	%	7.41%	4.48%
3.3 tỷ suất lợi nhuận sau thuế/ nguồn vốn CSH ROE	%	8.69%	5.16%

5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

6- Thông tin về hoạt động liên tục:

7- Những thông tin khác. (3)

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Lập, ngày 15 tháng 01 năm 2015

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC

NGUYỄN HỮU PHÚC