



# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

## **QUÝ II NĂM 2015**

\*\*\*\*\*

**HÀ NỘI, THÁNG 8 NĂM 2015**

**CÔNG TY CỔ PHẦN VINAFCO**

838 Bạch Đằng - Hai Bà Trưng - Hà Nội. / Tel: (84 - 4) 3768 5775 - Fax: (84 - 4) 3768 4465  
Email: [info@vinafco.com.vn](mailto:info@vinafco.com.vn) - Web: [www.vinafco.com.vn](http://www.vinafco.com.vn)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
 Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>100</b>	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>452.225.280.307</b>	<b>395.090.871.011</b>
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	03	69.316.943.480	52.507.089.010
111	1. Tiền		43.195.860.147	28.338.786.120
112	2. Các khoản tương đương tiền		26.121.083.333	24.168.302.890
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	04	13.995.000.000	13.005.000.000
121	1. Chứng khoán kinh doanh		16.200.000.000	16.200.000.000
122	2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)		(2.205.000.000)	(3.195.000.000)
123	3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		-	-
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		329.737.622.235	306.528.851.850
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	05	290.218.287.801	260.507.073.190
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		6.068.370.733	20.966.864.026
133	3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		-	-
134	4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD		-	-
135	5. Phải thu về cho vay ngắn hạn		13.300.000.000	13.300.000.000
136	6. Phải thu ngắn hạn khác	06	30.222.032.088	21.914.999.521
137	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(10.300.444.367)	(10.389.460.867)
139	8. Tài sản thiếu chờ xử lý		229.375.980	229.375.980
140	IV. Hàng tồn kho	07	30.154.361.639	12.967.842.505
141	1. Hàng tồn kho		30.154.361.639	12.967.842.505
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		-	-
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		9.021.352.953	10.082.087.646
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	08	3.203.809.873	2.755.864.677
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		3.488.089.512	4.672.364.977
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		2.329.453.568	2.653.857.993
154	4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ		-	-
155	5. Tài sản ngắn hạn khác		-	-
200	<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>372.159.978.443</b>	<b>389.084.713.941</b>
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		4.009.727.914	4.261.200.414
211	1. Phải thu dài hạn của khách hàng		-	-
212	2. Trả trước cho người bán dài hạn		-	-
213	3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc		-	-
214	4. Phải thu nội bộ dài hạn		-	-
215	5. Phải thu về cho vay dài hạn		2.240.233.000	2.744.233.000
216	6. Phải thu dài hạn khác	09	1.769.494.914	1.516.967.414
219	7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)		-	-
220	II. Tài sản cố định		247.007.579.857	262.959.347.928
221	1. Tài sản cố định hữu hình	10	153.516.549.342	163.836.781.710



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

*(Tiếp theo)*

222	- Nguyên giá		296.678.819.796	296.961.664.639
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(143.162.270.454)	(133.124.882.928)
224	2. Tài sản cố định thuê tài chính	11	48.307.545.445	52.717.783.131
225	- Nguyên giá		61.193.085.134	61.239.584.310
226	- Giá trị hao mòn lũy kế		(12.885.539.689)	(8.521.801.179)
227	3. Tài sản cố định vô hình	12	45.183.485.070	46.404.783.087
228	- Nguyên giá		55.138.093.879	55.138.093.879
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(9.954.608.809)	(8.733.310.792)
230	<b>III. Bất động sản đầu tư</b>			
231	- Nguyên giá			
232	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)			
240	<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>		50.685.162.811	48.349.546.395
241	1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		-	-
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	13	50.685.162.811	48.349.546.395
250	<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>		1.600.000.000	1.600.000.000
251	1. Đầu tư vào công ty con		-	-
252	2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		-	-
253	3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	14	1.600.000.000	1.600.000.000
254	4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)		-	-
255	5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		-	-
260	<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>		68.857.507.861	71.914.619.203
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	15	68.662.568.831	71.616.368.842
262	2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại		194.939.030	298.250.361
263	3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn		-	-
268	4. Tài sản dài hạn khác		-	-
270	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		824.385.258.750	784.175.584.952

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
300	<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>		340.071.442.029	311.132.908.256
310	<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		275.934.847.853	236.407.228.520
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	16	148.829.691.921	116.637.564.866
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		37.240.823	35.710.526
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	17	9.183.034.753	14.126.482.815
314	4. Phải trả người lao động		10.549.990.037	9.087.320.837
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	18	3.418.528.273	980.216.483
316	6. Phải trả nội bộ ngắn hạn		-	-
317	7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HDXD		-	-
318	8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		-	-
319	9. Phải trả ngắn hạn khác	19	74.864.572.248	70.960.820.569
320	10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	20	28.595.962.523	24.193.079.149
321	11. Dự phòng phải trả ngắn hạn		-	-
322	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		455.827.275	386.033.275
323	13. Quỹ bình ổn giá		-	-
324	14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ		-	-
330	<b>II. Nợ dài hạn</b>		64.136.594.176	74.725.679.736



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

*(Tiếp theo)*

331	1. Phải trả người bán dài hạn		-	-
332	2. Người mua trả tiền trước dài hạn		-	-
333	3. Chi phí phải trả dài hạn		-	-
334	4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh		-	-
335	5. Phải trả nội bộ dài hạn		-	-
336	6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn		-	-
337	7. Phải trả dài hạn khác	21	527.980.360	763.700.360
338	8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	22	61.912.456.041	72.225.910.201
339	9. Trái phiếu chuyển đổi		-	-
340	10. Cổ phiếu ưu đãi		-	-
341	11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		-	-
342	12. Dự phòng phải trả dài hạn	23	1.696.157.775	1.736.069.175
343	13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		-	-
400	<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>448.805.885.014</b>	<b>443.269.104.648</b>
410	<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	24	<b>448.805.885.014</b>	<b>443.269.104.648</b>
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		340.000.000.000	340.000.000.000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		340.000.000.000	340.000.000.000
411b	- Cổ phiếu ưu đãi		-	-
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		46.945.728.950	46.945.728.950
413	3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu		-	-
414	4. Vốn khác của chủ sở hữu		8.197.444.920	3.299.299.536
415	5. Cổ phiếu ngân quỹ (*)		(1.729.495.242)	(1.729.495.242)
416	6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-	-
417	7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		-	-
418	8. Quỹ đầu tư phát triển		11.293.586.504	11.293.586.504
419	9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		-	-
420	10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		3.351.405.177	2.832.602.269
421	11. Lợi nhuận chưa phân phối		40.747.214.705	40.627.382.631
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		34.753.419.610	31.541.111.773
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		5.993.795.095	9.086.270.858
422	12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		-	-
430	<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>		-	-
431	1. Nguồn kinh phí		-	-
432	3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		-	-
439	<b>C. Lợi ích của cổ đông thiểu số</b>		<b>35.507.931.708</b>	<b>29.773.572.048</b>
440	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>824.385.258.750</b>	<b>784.175.584.952</b>

Lập biểu

*Phạm Thị Khái*

Phạm Thị Khái

Kế toán trưởng

*Nguyễn Phương Mai*

Nguyễn Phương Mai

Hà Nội, ngày 12 tháng 8 năm 2015

Tổng Giám đốc *Nguyễn Hoàng Giang*



Nguyễn Hoàng Giang



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**

Quý II Năm 2015

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế	
			Năm 2015	Năm 2014	Năm 2015	Năm 2014
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	26	327.079.843.753	319.758.200.579	600.887.260.917	556.229.722.353
02	2. Các khoản giảm trừ		284.904.545	3.623.564	284.904.545	3.623.564
10	3. Doanh thu thuần bán hàng		326.794.939.208	319.754.577.015	600.602.356.372	556.226.098.789
11	4. Giá vốn hàng bán	27	302.046.434.312	295.282.207.511	560.289.707.724	518.639.522.722
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng		24.748.504.896	24.472.369.504	40.312.648.648	37.586.576.067
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	28	1.365.065.622	1.035.726.134	1.702.981.438	1.306.805.411
22	7. Chi phí tài chính	29	1.713.211.131	1.993.121.178	3.407.817.130	3.598.315.124
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay		1.636.749.159	1.843.536.580	3.315.536.905	3.432.054.432
25	8. Chi phí bán hàng		106.451.561	74.679.096	211.010.381	183.610.549
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		10.976.696.727	10.395.158.940	20.166.937.045	18.267.146.753
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		13.317.211.099	13.045.136.423	18.229.865.531	16.844.309.052
31	11. Thu nhập khác	30	929.810.814	192.482.195	4.656.754.875	256.836.563
32	12. Chi phí khác	31	3.168.950.547	291.808.832	6.614.003.827	365.826.352
40	13. Lợi nhuận khác		(2.239.139.733)	(99.326.637)	(1.957.248.952)	(108.989.789)
24	14. Phần lãi (lỗ) từ Công ty liên kết			2.944.637.503		5.454.901.178
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		11.078.071.366	15.890.447.289	16.272.616.579	22.190.220.441
51	16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	32	3.544.882.029	2.422.894.625	4.366.685.223	3.732.588.235
52	17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		-	8.568.478	103.311.331	116.468.484
60	18. Lợi nhuận sau thuế TNDN trong đó:		7.533.189.337	13.458.984.186	11.802.620.025	18.341.163.722
61	18.1 Lợi ích của cổ đông thiểu số		4.162.431.576	6.258.300.592	5.808.824.929	9.254.892.863
62	18.2 Lãi thuộc về các cổ đông của CT mẹ		3.370.757.762	7.200.683.594	5.993.795.095	9.086.270.858
70	19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	33	100	213	177	269
71	20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	34	100	213	177	269

Kế toán trưởng

Người lập biểu

Viên kiểm toán 8 năm 2015



*Nguyễn Thị Khái*

Nguyễn Thị Khái

Nguyễn Hoàng Giang



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
Giai đoạn từ 1/1/2015 đến 30/06/2015

Mã số	Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Giai đoạn từ 1/1 đến 30/06/2015	Giai đoạn từ 1/1 đến 30/06/2014
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>					
1	Lợi nhuận trước thuế	01		16.272.616.579	22.190.220.441
2	Điều chỉnh cho các khoản				
	- Khấu hao TSCĐ	02		16.571.321.721	13.337.714.264
	- Các khoản dự phòng	03		(1.118.927.900)	(480.000.000)
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	62.415.279
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.063.710.969)	(6.294.023.477)
	- Chi phí lãi vay	06		3.315.536.905	3.432.054.432
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		33.976.836.335	32.248.380.939
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(21.811.206.185)	(43.760.334.045)
	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(17.186.519.134)	(6.260.142.394)
	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế TNDN)	11		43.085.178.571	40.689.373.902
	- Tăng giảm chi phí trả trước	12		2.505.854.815	1.349.406.375
	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	
	- Tiền lãi vay đã trả	14		(3.314.690.534)	(3.432.054.432)
	- Thuế TNDN đã nộp	15		(11.886.663.898)	(3.907.032.421)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	10.740.652.800
	- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(461.686.000)	(268.900.000)
	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>24.907.103.970</b>	<b>27.399.350.724</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>					
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(3.637.018.828)	(65.615.241.986)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		447.734.912	13.442.727
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(1.360.000.000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	9.000.000.000
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		628.457.219	750.782.073
	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(2.560.826.697)</b>	<b>(57.211.017.186)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>					

1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	
3	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	39.690.366.879	76.509.248.381
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(41.459.200.667)	(65.477.084.018)
5	Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	(3.752.924.765)	(2.844.308.568)
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(14.664.250)	(9.462.650)
	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(5.536.422.803)</b>	<b>8.178.393.145</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>	<b>16.809.854.470</b>	<b>(21.633.273.317)</b>
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	52.507.089.010	76.325.811.813
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	420.451
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>69.316.943.480</b>	<b>54.692.958.947</b>

Lập biểu

*Phạm Thị Khôi*

Phạm Thị Khôi

Kế toán trưởng

*Nguyễn Phương Mai*

Nguyễn Phương Mai

Hà Nội, ngày 12 tháng 8 năm 2015



Tổng Giám đốc

*Nguyễn Hoàng Giang*



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2015

### I . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

#### Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Vinafco được thành lập theo Quyết định số 211/2001/QĐ/BGTVT ngày 18 tháng 01 năm 2001 của Bộ trưởng Bộ Giao thông Vận tải.

Trụ sở chính của Công ty: 838 Bạch Đằng, P. Thanh Lương, Q. Hai Bà Trưng, TP. Hà nội

Vốn điều lệ của Công ty là: 340.000.000.000 VND

#### Các đơn vị thành viên:

<u>Tên đơn vị</u>	<u>Địa chỉ</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
- Công ty cổ phần Vinafco - Chi nhánh miền Nam	Phòng 1, tầng 3, Tòa nhà Phương Nam - 157 Võ Thị Sáu, Q.3, TP. HCM	Vận tải, giao nhận hàng hóa

#### Các công ty con:

<u>Tên đơn vị</u>	<u>Địa chỉ</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
- Công ty TNHH Vận tải và Dịch vụ Vinafco	33C Cát Linh - Đống Đa - Hà Nội	Vận tải, giao nhận hàng hóa
- Công ty cổ phần Vận tải biển Vinafco	33C Cát Linh - Đống Đa - Hà Nội	Vận tải, giao nhận hàng hóa
- Công ty TNHH Tiếp vận Vinafco	33C Cát Linh - Đống Đa - Hà Nội	Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi
- Công ty TNHH Tiếp vận Vinafco Đình Vũ	Vân Cao, phường Đằng Giang, quận Ngô Quyền, Hải Phòng	Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi
- Công ty TNHH MTV Vinafco Bình Dương	Khu CN Sóng Thần, Thị xã Dĩ An, tỉnh Bình Dương	Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi
- Công ty TNHH MTV Vinafco Đà Nẵng	Đường số 8, khu CN Hòa Cầm, Liên Chiểu, Đà Nẵng	Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi
- Công ty TNHH MTV Vinafco Hậu Giang	Cụm CN tập trung Đông Phú - giai đoạn 1, huyện Châu Thành, tỉnh Hậu Giang	Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi
- Công ty TNHH MTV Vinafco Thanh Trì	Thôn Tự Khoát, Xã Ngũ Hiệp, Huyện Thanh Trì, TP Hà Nội	Vận tải, giao nhận hàng hóa, cho thuê kho bãi
- Công ty TNHH Vận tải và Dịch vụ Vinafco Miền Trung (*)	Thôn Trung Cường C, Xã Tiên Hóa, Huyện Tuyên Hóa, Tỉnh Quảng Bình	Vận tải, giao nhận hàng hóa

(\*) Đây là Công ty con do Công ty TNHH Vận tải và Dịch vụ Vinafco góp 51% vốn điều lệ.

#### Ngành nghề kinh doanh



Theo giấy ĐKKD số 0103000245 đăng ký lần đầu ngày 12 tháng 02 năm 2001, thay đổi đăng ký doanh nghiệp số 0100108504 lần thứ 26 ngày 19 tháng 11 năm 2013 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp, hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Vận tải hàng hóa bằng đường biển, đường sông, ôtô trong và ngoài nước;
- Đại lý vận tải hàng hóa;
- Kinh doanh vật tư và dịch vụ các mặt hàng: than, thạch cao, apatit, quặng các loại, cát, xi perit, đá vôi, gỗ, muối;
- Giao nhận kho vận quốc tế;
- Dịch vụ vận tải quốc tế trong đó có vận tải hàng quá cảnh;
- Đại lý vận tải biển và môi giới hàng hải, nhận ủy thác đại lý giao nhận, nhận ủy thác vận tải hàng không;
- Kinh doanh vận tải và xếp dỡ, bảo quản các loại hàng hóa;
- Kinh doanh kho bãi, bãi container và thu gom hàng hóa;
- Nhận ủy thác nhập khẩu, làm thủ tục xuất, nhập khẩu hàng hóa cho các chủ hàng;
- Kinh doanh dịch vụ các mặt hàng phân bón, khí amoniác hóa lỏng, clinke;
- Kinh doanh nhập khẩu phương tiện thiết bị giao thông vận tải;
- Kinh doanh cung ứng lương thực (ngô, sắn, thức ăn gia súc);
- Sản xuất, chế biến và kinh doanh thép xây dựng;
- Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng;
- Buôn bán thức ăn và nguyên liệu sản xuất thức ăn cho nuôi trồng thủy sản, thức ăn chăn nuôi gia súc gia cầm, vật tư, máy móc, thiết bị, hàng tiêu dùng;
- Buôn bán, lắp đặt, bảo hành máy, thiết bị bưu chính viễn thông (điện thoại, điện thoại di động, tổng đài);
- Đại lý mua, bán, ký gửi hàng hóa;
- Khai thác và chế biến khoáng sản (trừ khoáng sản Nhà nước cấm);
- Cho thuê văn phòng và các dịch vụ cho thuê văn phòng.

## 2. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

### 2.1 Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

### 2.2 Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

#### *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 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

#### *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 mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

#### *Hình thức kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

### 2.3 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi

#### 2.4 Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

#### 2.5 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

#### 2.6 Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 20 năm
- Máy móc, thiết bị	03 - 08 năm
- Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 07 năm

TSCĐ thuê tài chính được trích khấu hao như TSCĐ của Công ty. Đối với TSCĐ thuê tài chính không chắc chắn sẽ được mua lại thì sẽ được tính trích khấu hao theo thời hạn thuê khi thời hạn thuê ngắn hơn thời gian sử dụng hữu ích của nó.

#### 2.7 Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào các công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận mà công ty mẹ nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty con sau ngày công ty mẹ nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của công ty mẹ. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

#### 2.8 Chi phí đi vay



Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản c

## 2.9 Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

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

## 2.10 Chi phí phải trả

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

## 2.11 Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm Thặng dư vốn cổ phần.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu. Công ty không ghi nhận các khoản lãi (lỗ) khi mua, bán, phát hành hoặc hủy cổ phiếu quỹ.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

## 2.13 Ghi nhận doanh thu

*Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

#### *Doanh thu hoạt động tài chính*

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

#### 2.14 Ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

#### 2.15 Các khoản thuế

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho kỳ kế toán hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán.

#### 2.16. Chuyển đổi số dư theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Căn cứ Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính về "Hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp" áp dụng từ ngày 1/1/2015, Công ty đã thực hiện chuyển đổi số dư đầu năm (ngày 1/1/2015) các khoản mục sau đây:

Khoản mục	Số dư ngày 31/12/2014		Số dư ngày 01/01/2015	
	Khoản mục	Số tiền	Khoản mục	Số tiền
a. Đầu tư ngắn hạn		13.300.000.000	Phải thu về cho vay ngắn hạn	13.300.000.000
b. Các khoản phải thu khác		8.238.687.376	Phải thu ngắn hạn khác	21.806.299.521
Tài sản ngắn hạn khác		13.796.988.125	Tài sản thiếu chờ xử lý	229.375.980



		Chứng khoán kinh doanh	16.200.000.000
c.	Đầu tư dài hạn khác	20.544.233.000	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác
			1.600.000.000
			Phải thu về cho vay dài hạn
			2.744.233.000
d.	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	(3.195.000.000)	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh
			(3.195.000.000)
e.	Tài sản dài hạn khác	1.625.667.414	Phải thu dài hạn khác
			Phải thu ngắn hạn khác
			1.516.967.414
			108.700.000
f.	Phải trả dài hạn khác	2.506.769.535	Phải trả ngắn hạn khác
			7.000.000
			Phải trả dài hạn khác
			763.700.360
			Dự phòng phải trả dài hạn
			1.736.069.175
g.	Quỹ đầu tư phát triển	7.809.830.599	Quỹ đầu tư phát triển
	Quỹ dự phòng tài chính	3.483.755.905	
			11.293.586.504

		<i>Đơn vị tính: VND</i>	
		<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
<b>03 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>			
Tiền mặt		446.751.616	992.154.261
Tiền gửi ngân hàng		42.749.108.531	27.346.631.859
Các khoản tương đương tiền		26.121.083.333	24.168.302.890
		<b>69.316.943.480</b>	<b>52.507.089.010</b>
<b>04 . ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>			
<i>Chứng khoán kinh doanh</i>		<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
Cổ phiếu		16.200.000.000	16.200.000.000
		16.200.000.000	16.200.000.000
<i>Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn</i>		(2.205.000.000)	(3.195.000.000)
Dự phòng giảm giá cổ phiếu		(2.205.000.000)	(3.195.000.000)
<b>05 . PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG</b>			
Phải thu ngắn hạn của khách hàng		<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
		290.218.287.801	260.507.073.190
		<b>290.218.287.801</b>	<b>260.507.073.190</b>
<b>06 . PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC</b>			
Phải thu lãi tiền gửi		<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
Phải thu BQL Cụm Công nghiệp Quất Động		120.685.668	106.203.206
Cho vay (cty CN Tàu thủy Hải Dương)		464.958.000	464.958.000
Phải thu cước vận chuyển, thuê kho		4.043.034.549	4.043.034.549
Tạm ứng		9.654.964.498	2.164.774.795
Ký quỹ, ký cược		9.431.540.914	9.414.290.925
Các khoản khác		635.722.200	4.382.697.200
		5.871.126.259	1.339.040.846
		<b>30.222.032.088</b>	<b>21.914.999.521</b>
<b>07 . HÀNG TỒN KHO</b>			
Nguyên nhiên liệu, vật liệu		<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
Công cụ, dụng cụ, phụ tùng		13.196.525.119	12.715.296.191
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		236.267.241	250.364.495
Hàng hóa bất động sản		366.398.767	2.181.819
		16.355.170.513	
		<b>30.154.361.639</b>	<b>12.967.842.505</b>
<b>08 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC NGẮN HẠN</b>			
Công cụ dụng cụ		<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
Chi phí trả trước ngắn hạn khác		948.307.501	336.672.867
		2.255.502.372	2.419.191.810
		<b>3.203.809.873</b>	<b>2.755.864.677</b>
<b>09 . PHẢI THU DÀI HẠN KHÁC</b>			
Ký quỹ, ký cược dài hạn		<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
		1.769.494.914	1.516.967.414
		<b>1.769.494.914</b>	<b>1.516.967.414</b>



10 TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Nguyên giá:	Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lí	Tổng cộng
<b>Số dư đầu năm</b>		107.311.314.234	29.163.813.770	158.120.139.212	2.366.397.423	296.961.664.639
Mua mới trong năm		0	0	0	35.909.091	35.909.091
Chuyển nhượng nội bộ VFC		0	0	0	0	0
Xây dựng cơ bản hoàn thành		0	0	620.608.182	0	620.608.182
Bàn giao cho Cty con		0	0	0	0	0
Giảm khác		0	0	0	0	0
Thanh lý nhượng bán		0	(187.166.667)	(752.195.449)	0	(939.362.116)
<b>Số dư cuối kỳ</b>		107.311.314.234	28.976.647.103	157.988.551.945	2.402.306.514	296.678.819.796
<b>Giá trị hao mòn:</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>		28.802.161.179	14.824.559.635	88.269.654.398	1.228.507.716	133.124.882.928
Tăng trong năm		3.500.274.294	2.316.024.395	5.031.093.139	129.357.814	10.976.749.643
Chuyển nhượng nội bộ VFC		0	0	0	0	0
Giảm khác		0	0	0	0	0
Giảm từ thanh lý nhượng bán		0	(187.166.667)	(752.195.449)	0	(939.362.116)
<b>Số dư cuối kỳ</b>		32.302.435.473	16.953.417.363	92.548.552.089	1.357.865.530	143.162.270.454
<b>Giá trị còn lại:</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>		78.509.153.055	14.339.254.135	69.850.484.814	1.137.889.707	163.836.781.710
<b>Số dư cuối kỳ</b>		75.008.878.760	12.023.229.740	65.439.999.856	1.044.440.984	153.516.549.342

11 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH

Đơn vị tính: VND

	Nhà cửa vật kiến trúc	Phương tiện vận tải	Máy móc thiết bị	Thiết bị, dụng cụ QL	Cộng
<b>Nguyên giá</b>					
Số dư đầu kỳ		54.793.875.305	6.445.709.005		61.239.584.310
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	46.499.176	-	-	46.499.176
Số dư cuối kỳ	-	54.747.376.129	6.445.709.005	-	61.193.085.134
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu kỳ		6.219.762.189	2.302.038.990		8.521.801.179
Số tăng trong kỳ	-	3.912.866.264	460.407.798	-	4.373.274.062
- <i>Khấu hao trong kỳ</i>		3.912.866.264	460.407.798		4.373.274.062
Số giảm trong kỳ	-	9.535.552	-	-	9.535.552
Số dư cuối kỳ	-	10.123.092.901	2.762.446.788	-	12.885.539.689
<b>Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu năm	-	48.574.113.116	4.143.670.015	-	52.717.783.131
Tại ngày cuối năm	-	44.624.283.228	3.683.262.217	-	48.307.545.445

TSCĐ thuê tài chính là xe nâng và vỏ container.

12 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Đơn vị tính: VND

	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Cộng
<b>Nguyên giá</b>					
Số dư đầu kỳ	47.638.971.227		7.499.122.652		55.138.093.879
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	47.638.971.227	-	7.499.122.652	-	55.138.093.879
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu kỳ	4.940.262.149		3.793.048.643		8.733.310.792
Số tăng trong kỳ	491.479.686	-	729.818.331	-	1.221.298.017
- <i>Khấu hao trong kỳ</i>	491.479.686		729.818.331		1.221.298.017
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	5.431.741.835	-	4.522.866.974	-	9.954.608.809
<b>Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu kỳ	42.698.709.078	-	3.706.074.009	-	46.404.783.087
Tại ngày cuối kỳ	42.207.229.392	-	2.976.255.678	-	45.183.485.070

13 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	30/06/2015	01/01/2015
Dự án bến xe tải Trâu Qui	10.990.798.806	10.855.093.297
Dự án Logistic Hậu Giang	37.348.754.915	37.304.862.189
Dự án Logistic Thanh tri	147.881.818	134.090.909
Một số dự án khác	2.197.727.272	55.500.000
	50.685.162.811	48.349.546.395

14 . ĐẦU TƯ GÓP VỐN VÀO ĐƠN VỊ KHÁC

	30/06/2015	01/01/2015
Đầu tư vào Cty CP Cảng Cửa Cấm	1.600.000.000	1.600.000.000
	1.600.000.000	1.600.000.000



<b>15 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN</b>		
	<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
Công cụ dụng cụ	2.447.931.356	1.071.192.920
Chi phí quyền sử dụng đất	65.163.441.144	66.360.502.032
Chi phí trả trước dài hạn khác	1.051.196.331	4.184.673.890
	<b>68.662.568.831</b>	<b>71.616.368.842</b>
<b>16 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN</b>		
	<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
Phải trả người bán ngắn hạn	148.829.691.921	116.637.564.866
	<b>148.829.691.921</b>	<b>116.637.564.866</b>
<b>17 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC</b>		
	<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
Thuế giá trị gia tăng	1.658.216.224	1.066.378.759
Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.002.784.308	11.859.521.436
Thuế thu nhập cá nhân	171.053.845	345.421.787
Các loại thuế khác	3.350.980.376	855.160.833
	<b>9.183.034.753</b>	<b>14.126.482.815</b>
<b>18 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN</b>		
	<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
Chi phí lãi vay trích trước	40.607.901	39.761.530
Chi phí vận chuyển, bốc xếp, thuê kho	1.863.659.526	786.397.802
Chi phí phải trả khác	1.514.260.846	154.057.151
	<b>3.418.528.273</b>	<b>980.216.483</b>
<b>19 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC</b>		
	<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
Kinh phí công đoàn+ bảo hiểm	589.959.617	165.354.846
Doanh thu chưa thực hiện	1.234.940.604	469.596.961
Cổ tức phải trả	68.003.881.650	68.018.545.900
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.715.560.000	1.295.482.047
Các khoản phải trả, phải nộp khác	3.320.230.377	1.011.840.815
	<b>74.864.572.248</b>	<b>70.960.820.569</b>
<b>20 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>		
	<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
Vay ngắn hạn	19.793.092.945	15.383.579.715
Nợ thuê tài chính ngắn hạn	8.802.869.578	8.809.499.434
	<b>28.595.962.523</b>	<b>24.193.079.149</b>
<b>21 . PHẢI TRẢ DÀI HẠN KHÁC</b>		
	<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	527.980.360	763.700.360
	<b>527.980.360</b>	<b>763.700.360</b>
<b>22 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH DÀI HẠN</b>		
	<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
Vay dài hạn	23.848.047.172	30.026.394.190
Nợ thuê tài chính dài hạn	38.064.408.869	42.199.516.011
	<b>61.912.456.041</b>	<b>72.225.910.201</b>
<b>23 . DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ DÀI HẠN</b>		
	<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
Dự phòng trợ cấp thôi việc	1.696.157.775	1.736.069.175
	<b>1.696.157.775</b>	<b>1.736.069.175</b>

24.a . VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Đơn vị tính: VND									
<b>Năm trước</b>									
Số dư đầu năm	340.000.000.000	47.084.881.804	2.859.894.018	(1.729.495.242)		11.293.586.504	2.407.714.338	78.011.701.152	480.928.082.270
Lãi trong kỳ năm								9.086.270.858	9.086.270.858
Trích lập các quỹ			439.605.520				501.144.585	(1.373.054.405)	(432.304.300)
Chênh lệch tỷ giá hối đoái									
Chia cổ tức								(45.631.433.700)	(45.631.433.700)
Tặng/giảm khác		(139.152.554)					(76.256.552)	(27.783.903)	(243.193.108)
Số dư cuối kỳ	340.000.000.000	46.945.728.950	3.299.299.536	(1.729.495.242)	-	11.293.586.504	2.832.602.270	41.065.700.000	443.707.422.021
<b>Năm nay</b>									
Số dư đầu năm	340.000.000.000	46.945.728.950	3.299.299.536	(1.729.495.242)		11.293.586.504	2.832.602.289	40.827.382.631	443.269.104.648
Lãi trong năm								5.993.795.095	5.993.795.095
Trích lập các quỹ			4.898.145.384				518.802.908	(6.873.963.021)	(457.014.730)
Chênh lệch tỷ giá hối đoái									
Chia cổ tức									
Tặng/ giảm khác									
Số dư cuối kỳ	340.000.000.000	46.945.728.950	8.197.444.920	(1.729.495.242)	-	11.293.586.504	3.351.405.177	40.747.214.705	448.805.885.014



24.b. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
	Kỳ này	Kỳ trước
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu năm	340.000.000.000	340.000.000.000
- Vốn góp tăng trong năm		
- Vốn góp giảm trong năm		
- Vốn góp cuối năm	340.000.000.000	340.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
- Cổ tức chi trên lợi nhuận các năm trước		
- Cổ tức tạm chia trên lợi nhuận năm nay		
24.c. Cổ phiếu		
	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	34.000.000	34.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	34.000.000	34.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	34.000.000	34.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	198.938	198.938
- Cổ phiếu phổ thông	198.938	198.938
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	33.801.062	33.801.062
- Cổ phiếu phổ thông	33.801.062	33.801.062
- Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	10.000
25. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN		
	30/06/2015	01/01/2015
Ngoại tệ các loại		
USD	10.217	8.626
EUR	102	68
GBP	100	100
Nợ khó đòi đã xử lý	3.436.254.635	3.436.254.635
26. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ		
	Quý II Năm 2015	Quý II Năm 2014
Doanh thu bán hàng	-	12.411.958.247
Doanh thu cung cấp dịch vụ	326.794.939.208	307.342.618.768
	<u>326.794.939.208</u>	<u>319.754.577.015</u>
27. GIÁ VỐN HÀNG BÁN		
	Quý II Năm 2015	Quý II Năm 2014
Giá vốn của hàng bán		12.174.480.501
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	302.046.434.312	283.107.727.010
	<u>302.046.434.312</u>	<u>295.282.207.511</u>
28. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		
	Quý II Năm 2015	Quý II Năm 2014
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	312.313.566	554.824.376
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	62.752.056	901.758
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	

	Hoàn nhập dự phòng các khoản đầu tư tài chính	990.000.000	480.000.000
		<b>1.365.065.622</b>	<b>1.035.726.134</b>
<b>29</b>	<b>. CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>		
		<b>Quý II</b>	<b>Quý II</b>
		<b>Năm 2015</b>	<b>Năm 2014</b>
	Lãi tiền vay	1.636.749.159	1.843.536.580
	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	19.516	80.473.319
	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
	Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	-	-
	Chi phí tài chính khác	76.442.456	69.111.279
		<b>1.713.211.131</b>	<b>1.993.121.178</b>
<b>30</b>	<b>. THU NHẬP KHÁC</b>		
		<b>Quý II</b>	<b>Quý II</b>
		<b>Năm 2015</b>	<b>Năm 2014</b>
	Thanh lý TSCD	399.090.912	-
	Thu bồi thường	454.268.352	162.963.173
	Các khoản khác	76.451.550	29.519.022
		<b>929.810.814</b>	<b>192.482.195</b>
<b>31</b>	<b>. CHI PHÍ KHÁC</b>		
		<b>Quý II</b>	<b>Quý II</b>
		<b>Năm 2015</b>	<b>Năm 2014</b>
	Chi phí thanh lý TSCD	-	-
	Chi bồi thường	567.612.620	233.096.316
	Các khoản khác	2.601.337.927	58.712.516
		<b>3.168.950.547</b>	<b>291.808.832</b>
<b>32</b>	<b>. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP</b>		
		<b>Quý II</b>	<b>Quý II</b>
		<b>Năm 2015</b>	<b>Năm 2014</b>
	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành (*)	3.544.882.029	2.422.894.625
	Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	-	-
	Chi phí/(thu nhập) thuế TNDN hoãn lại	-	8.568.478
	<b>Cộng</b>	<b>3.544.882.029</b>	<b>2.431.463.103</b>
<b>33</b>	<b>. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU</b>		
	Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau:		
		<b>Quý II</b>	<b>Quý II</b>
		<b>Năm 2015</b>	<b>Năm 2014</b>
	Lợi nhuận thuần sau thuế	3.370.757.762	7.200.683.594
	Trừ:		
	- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi	-	-
	Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	3.370.757.762	7.200.683.594
	Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	33.801.062	33.801.062
	<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>100</b>	<b>213</b>
<b>34</b>	<b>. LÃI SUY GIẢM TRÊN CỔ PHIẾU</b>		
	Việc tính toán lãi suy giảm trên cổ phiếu của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau:		
		<b>Quý II</b>	<b>Quý II</b>
		<b>Năm 2015</b>	<b>Năm 2014</b>
	Lợi nhuận thuần sau thuế	3.370.757.762	7.200.683.594