



# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

## **QUÝ III NĂM 2016**

\*\*\*\*\*

**HÀ NỘI, THÁNG 10 NĂM 2016**

**CÔNG TY CỔ PHẦN VINAFCO**



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016**

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>100</b>	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>422.756.000.667</b>	<b>443.900.017.998</b>
<b>110</b>	<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>03</b>	<b>53.577.268.703</b>	<b>91.466.408.824</b>
111	1. Tiền		48.022.268.703	58.846.450.102
112	2. Các khoản tương đương tiền		5.555.000.000	32.619.958.722
<b>120</b>	<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		<b>22.000.000.000</b>	<b>-</b>
121	1. Chứng khoán kinh doanh		-	-
122	2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)		-	-
123	3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		22.000.000.000	-
<b>130</b>	<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>316.236.002.525</b>	<b>311.366.515.444</b>
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	<b>04</b>	253.079.150.971	268.321.635.482
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		3.766.046.793	7.795.430.367
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		17.821.750.000	13.300.000.000
136	6. Phải thu ngắn hạn khác	<b>05</b>	52.306.173.442	32.440.757.401
137	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(10.737.118.681)	(10.491.307.806)
139	8. Tài sản thiếu chờ xử lý		-	-
<b>140</b>	<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>06</b>	<b>12.510.765.316</b>	<b>28.536.124.267</b>
141	1. Hàng tồn kho		12.510.765.316	28.536.124.267
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		-	-
<b>150</b>	<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>18.431.964.123</b>	<b>12.530.969.463</b>
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	<b>07</b>	4.148.851.143	3.232.481.894
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		13.370.709.334	7.145.341.246
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		912.403.646	2.153.146.323
154	4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ		-	-
155	5. Tài sản ngắn hạn khác		-	-
<b>200</b>	<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>528.901.565.354</b>	<b>383.765.634.718</b>
<b>210</b>	<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>		<b>9.432.827.914</b>	<b>3.435.827.914</b>
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		980.233.000	1.736.233.000
216	6. Phải thu dài hạn khác	<b>08</b>	8.452.594.914	1.699.594.914
219	7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)		-	-
<b>220</b>	<b>II. Tài sản cố định</b>		<b>354.922.519.486</b>	<b>249.008.659.646</b>
221	1. Tài sản cố định hữu hình	<b>09</b>	<b>274.586.752.991</b>	<b>160.835.649.577</b>





**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

*(Tiếp theo)*

222	- Nguyên giá		433.818.969.654	313.346.869.459
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(159.232.216.663)	(152.511.219.882)
224	<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>10</b>	<b>37.380.208.405</b>	<b>43.936.610.629</b>
225	- Nguyên giá		61.193.085.134	61.193.085.134
226	- Giá trị hao mòn lũy kế		(23.812.876.729)	(17.256.474.505)
227	<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>11</b>	<b>42.955.558.090</b>	<b>44.236.399.440</b>
228	- Nguyên giá		55.318.093.879	55.138.093.879
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(12.362.535.789)	(10.901.694.439)
<b>230</b>	<b>III. Bất động sản đầu tư</b>			
231	- Nguyên giá		-	-
232	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		-	-
<b>240</b>	<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>		<b>23.095.951.881</b>	<b>60.478.914.105</b>
241	1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		-	-
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	<b>12</b>	23.095.951.881	60.478.914.105
<b>250</b>	<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>		<b>15.046.530.282</b>	<b>-</b>
251	1. Đầu tư vào công ty con		-	-
252	2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		15.046.530.282	-
253	3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
254	4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)		0	-
255	5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		-	-
<b>260</b>	<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>		<b>126.403.735.791</b>	<b>70.842.233.053</b>
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	<b>13</b>	126.219.645.401	70.658.142.663
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		184.090.390	184.090.390
263	3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn		-	-
268	4. Tài sản dài hạn khác		-	-
<b>270</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>951.657.566.021</b>	<b>827.665.652.716</b>

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>300</b>	<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>464.929.031.185</b>	<b>334.652.676.233</b>
<b>310</b>	<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>295.070.009.656</b>	<b>262.917.705.696</b>
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	<b>14</b>	162.679.024.001	144.460.911.994
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		4.409.483.976	297.603.175
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	<b>15</b>	4.301.987.337	4.024.967.934
314	4. Phải trả người lao động		6.614.886.796	11.587.877.399
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	<b>16</b>	22.744.298.655	924.714.123
316	6. Phải trả nội bộ ngắn hạn		-	-
317	7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD		-	-
318	8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		2.480.900.668	758.549.742
319	9. Phải trả ngắn hạn khác	<b>17</b>	19.825.429.543	44.383.802.631
320	10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	<b>18</b>	68.393.135.405	56.270.845.423
321	11. Dự phòng phải trả ngắn hạn		-	-
322	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		3.620.863.275	208.433.275
323	13. Quỹ bình ổn giá		-	-
324	14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ		-	-
<b>330</b>	<b>II. Nợ dài hạn</b>		<b>169.859.021.529</b>	<b>71.734.970.537</b>



**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	19	5.621.104.302	6.177.730.360
338	8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	20	162.073.305.162	63.372.268.563
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	21	2.164.612.065	2.184.971.614
343	13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		-	-
<b>400</b>	<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>486.728.534.836</b>	<b>493.012.976.483</b>
<b>410</b>	<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>22</b>	<b>486.728.534.836</b>	<b>493.012.976.483</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	8.197.444.920
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		3.944.983.714	3.351.405.177
421	11. Lợi nhuận chưa phân phối		53.736.320.822	49.115.297.929
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		21.536.221.468	34.753.419.610
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		32.200.099.354	14.361.878.319
422	12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		-	-
429	13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát		24.339.965.168	35.839.008.245
<b>430</b>	<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>		-	-
431	1. Nguồn kinh phí		-	-
432	3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		-	-
<b>440</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>951.657.566.021</b>	<b>827.665.652.716</b>

Lập biểu



Phạm Thị Khải

Kế toán trưởng



Lê Thị Minh Phương

Hà Nội, ngày 27 tháng 10 năm 2016

Tổng Giám đốc



Nguyễn Hoàng Giang



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

Quý III năm 2016

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế
			Năm 2016	Năm 2015	
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	24	268.564.226.705	301.993.927.567	902.881.188.484
02	2. Các khoản giảm trừ		-	4.667.000	289.571.545
10	3. Doanh thu thuần bán hàng		268.564.226.705	301.989.260.567	902.591.616.939
11	4. Giá vốn hàng bán	25	255.072.095.475	281.724.159.110	842.013.866.834
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng		13.492.131.230	20.265.101.457	60.577.750.105
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	26	657.543.372	387.748.964	1.100.730.402
22	7. Chi phí tài chính	27	3.637.328.460	153.275.322	2.571.092.452
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay		3.633.292.202	1.469.339.504	4.784.876.409
24	8. Phần lãi (lỗ) từ Công ty liên kết		(441.855.774)		(777.387.460)
25	9. Chi phí bán hàng		116.545.091	84.078.636	295.089.017
26	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp		11.455.830.143	11.585.260.027	31.752.197.071
30	11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		(1.501.884.667)	8.830.236.435	27.060.101.967
31	12. Thu nhập khác	28	984.846.101	1.729.970.298	6.386.725.173
32	13. Chi phí khác	29	1.190.874.237	1.215.800.114	7.829.803.941
40	14. Lợi nhuận khác		(206.028.136)	514.170.184	(1.443.078.768)
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		(1.707.912.803)	9.344.406.619	25.617.023.199
51	16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	30	37.620.651	1.708.463.800	6.075.149.023
52	17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		-	-	103.311.331
60	18. Lợi nhuận sau thuế TNDN		(1.745.533.454)	7.635.942.819	19.438.562.845
	trong đó:				
61	18.1 Lợi ích của cổ đông không kiểm soát		250.959.175	2.587.691.118	8.396.516.048
62	18.2 Lãi thuộc về các cổ đông của CT mẹ		(1.996.492.628)	5.048.251.702	11.042.046.797
70	19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	31	(59)	149	327
71	20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	32	(59)	149	327

Người lập biểu

*Phạm Thị Khái*

Phạm Thị Khái

Kế toán trưởng

*Lê Thị Minh Phương*

Lê Thị Minh Phương

Hà Nội, ngày 27 tháng 10 năm 2016





**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Giai đoạn từ 1/1/2016 đến 30/09/2016

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Giai đoạn từ 1/1 đến 30/09/2016	Giai đoạn từ 1/1 đến 30/09/2015
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>					
1	Lợi nhuận trước thuế	01		14.706.075.108	25.617.023.198
2	Điều chỉnh cho các khoản				
	- Khấu hao và phân bổ	02		29.332.175.766	25.080.064.667
	- Các khoản dự phòng	03		368.792.150	(2.553.401.650)
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(6.866.149.946)	(1.667.579.625)
	- Chi phí lãi vay	06		7.564.690.653	4.784.876.409
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		45.105.583.732	51.260.982.999
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(37.710.437.796)	(3.387.945.730)
	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		16.025.358.951	(16.486.291.247)
	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế TNDN)	11		23.867.366.018	35.560.088.854
	- Tăng giảm chi phí trả trước	12		(5.897.064.420)	198.379.149
	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
	- Tiền lãi vay đã trả	14		(7.636.816.936)	(4.824.637.939)
	- Thuế TNDN đã nộp	15		(3.324.006.497)	(13.923.071.233)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
	- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(400.910.824)	(620.580.000)
	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>30.029.072.227</b>	<b>47.776.924.854</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		(113.049.997.222)	(14.884.404.980)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		1.328.000.001	671.734.912
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(22.000.000.000)	-
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(15.823.917.742)	-
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		21.642.000.000	-
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.109.302.933	1.129.011.543
	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(126.794.612.030)</b>	<b>(13.083.658.525)</b>

**III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính**

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	253.400.547.737	69.669.455.702
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(144.312.115.065)	(56.344.248.474)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	(6.985.106.091)	(6.641.378.840)
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(43.226.926.900)	(2.764.508.950)
	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>58.876.399.681</b>	<b>3.919.319.438</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>	<b>(37.889.140.122)</b>	<b>38.612.585.767</b>
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	91.466.408.824	52.507.089.010
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>53.577.268.703</b>	<b>91.119.674.777</b>

Lập biểu

Phạm Thị Khải

Kế toán trưởng

Lê Thị Minh Phương



Hà Nội, ngày 27 tháng 10 năm 2016

Tổng Giám đốc

Nguyễn Hoàng Giang



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2016

### 1. 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: Thôn Tụ Khoát, xã Ngũ Hiệp, huyện Thanh Trì, thành phố Hà Nội

Vốn điều lệ của Công ty là: 340.000.000.000 VND

#### Đơn vị thành viên và công ty con

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2016 Công ty có các đơn vị thành viên và các công ty con như sau:

*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	Tầng 6, tòa nhà AVS - Số 14 Trương Quyền, P.6, 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	Văn 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 Vận tải và Dịch vụ Vinafco Miền Trung (*)	Thôn Trung Cương C, Xã Tiến 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.

Ngoài ra, ngày 15/9/2016 Công ty TNHH MTV Vinafco Thanh Trì - Công ty con của Công ty đã hoàn tất thủ tục giải thể.

**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 27 ngày 25 tháng 08 năm 2016 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, ô tô trong và ngoài nước;
- Đại lý vận tải hàng hóa;
- Kinh doanh vật tư và dịch vụ các mặt hàng: than, thạch cao, apatite, 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 bu 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 vắc 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 thu hồi 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, nêu:

- 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 phân 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.



Đơn vị tính: VND

**03 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

	<b>30-09-16</b>	<b>01-01-16</b>
Tiền mặt	657.199.462	903.238.995
Tiền gửi ngân hàng	47.365.069.241	57.943.211.107
Các khoản tương đương tiền	5.555.000.000	32.619.958.722
	<b>53.577.268.703</b>	<b>91.466.408.824</b>

**04 . PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG**

	<b>30-09-16</b>	<b>01-01-16</b>
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	253.079.150.971	268.321.635.482
	<b>253.079.150.971</b>	<b>268.321.635.482</b>

**05 . PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC**

	<b>30-09-16</b>	<b>01-01-16</b>
Phải thu lãi tiền gửi	769.932.428	75.447.956
Phải thu BQL Cụm Công nghiệp Quất Động	464.958.000	464.958.000
Cho vay (cty CN Tàu thủy Hải Dương)	4.043.034.549	4.043.034.549
Phải thu cước vận chuyển, thuê kho	22.162.805.574	7.416.215.838
Tạm ứng	10.684.979.667	12.231.784.952
Kỹ quỹ, ký cược	8.114.976.200	3.722.826.200
Phải thu bồi thường thiệt hại	2.804.056.251	2.494.379.200
Các khoản khác	3.261.430.773	1.992.110.706
	<b>52.306.173.442</b>	<b>32.440.757.401</b>

**06 . HÀNG TỒN KHO**

	<b>30-09-16</b>	<b>01-01-16</b>
Nguyên nhiên liệu, vật liệu	4.399.999.529	6.440.631.236
Công cụ, dụng cụ, phụ tùng	4.666.917.610	5.647.209.517
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1.075.324.433	
Hàng hóa	483.794.513	
Hàng hóa bất động sản	1.884.729.231	16.448.283.514
	<b>12.510.765.316</b>	<b>28.536.124.267</b>

**07 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC NGẮN HẠN**

	<b>30-09-16</b>	<b>01-01-16</b>
Công cụ dụng cụ	1.393.312.556	327.663.502
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	2.755.538.587	2.904.818.392
	<b>4.148.851.143</b>	<b>3.232.481.894</b>

**08 . PHẢI THU DÀI HẠN KHÁC**

	<b>30-09-16</b>	<b>01-01-16</b>
Kỹ quỹ, ký cược dài hạn	8.452.594.914	1.699.594.914
	<b>8.452.594.914</b>	<b>1.699.594.914</b>

**9 TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

Chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lí	Tổng cộng
<b>Nguyên giá:</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>107.311.314.234</b>	<b>28.976.647.103</b>	<b>174.656.601.608</b>	<b>2.402.306.514</b>	<b>313.346.869.459</b>
Mua mới trong năm	10.650.400	2.759.502.636	14.108.766.909	0	16.878.919.945
Chuyển nhượng nội bộ VFC	0	(0)	-	-	(0)
Xây dựng cơ bản hoàn thành	97.015.103.269	6.689.575.900	872.379.546	2.163.636.363	106.740.695.078
Bán giao cho Cty con	-	-	-	-	-
Tặng/giảm khác	-	-	10.145.424.247	-	10.145.424.247
Thanh lý nhượng bán	(28.340.668)	(1.268.403.992)	(11.996.194.416)	-	(13.292.939.076)
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>204.308.727.235</b>	<b>37.157.321.646</b>	<b>187.786.977.894</b>	<b>4.565.942.877</b>	<b>433.818.969.654</b>
<b>Giá trị hao mòn:</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>35.415.263.816</b>	<b>18.767.646.403</b>	<b>96.841.086.316</b>	<b>1.487.223.345</b>	<b>152.511.219.882</b>
Tăng trong năm	5.396.115.446	2.851.533.243	11.417.705.229	271.309.445	19.936.663.363
Tặng/giảm khác	-	-	77.272.493	-	77.272.493
Thanh lý nhượng bán	(28.340.668)	(1.268.403.992)	(11.996.194.416)	-	(13.292.939.076)
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>40.783.038.594</b>	<b>20.350.775.654</b>	<b>96.339.869.622</b>	<b>1.758.532.790</b>	<b>159.232.216.663</b>
<b>Giá trị còn lại:</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>71.896.050.418</b>	<b>10.209.000.700</b>	<b>77.815.515.292</b>	<b>915.083.169</b>	<b>160.835.649.577</b>
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>163.525.688.641</b>	<b>16.806.545.992</b>	<b>91.447.108.272</b>	<b>2.807.410.087</b>	<b>274.586.752.989</b>



10 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ 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		61.193.085.134			61.193.085.134
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	61.193.085.134	-	-	61.193.085.134
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu kỳ		17.256.474.505			17.256.474.505
Số tăng trong kỳ	-	6.556.402.224	-	-	6.556.402.224
- <i>Khấu hao trong kỳ</i>		6.556.402.224			6.556.402.224
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	23.812.876.729	-	-	23.812.876.729
<b>Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu năm	-	43.936.610.629	-	-	43.936.610.629
Tại ngày cuối năm	-	37.380.208.405	-	-	37.380.208.405

TSCĐ thuê tài chính là xe nâng và vỏ container.

11 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ 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	-	-	180.000.000	-	180.000.000
- <i>Mua trong kỳ</i>	-	-	180.000.000	-	180.000.000
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	47.638.971.227	-	7.679.122.652	-	55.318.093.879
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu kỳ	5.923.221.521		4.978.472.918		10.901.694.439
Số tăng trong kỳ	737.219.529	-	723.621.821	-	1.460.841.350
- <i>Khấu hao trong kỳ</i>	737.219.529		723.621.821	-	1.460.841.350
- <i>Tăng khác</i>					-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	6.660.441.050	-	5.702.094.739	-	12.362.535.789
<b>Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu kỳ	41.715.749.706	-	2.520.649.734	-	44.236.399.440
Tại ngày cuối kỳ	40.978.530.177	-	1.977.027.913	-	42.955.558.090

12 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	30-09-16	01-01-16
Dự án bến xe tải Trâu Quỳ	15.563.457.996	11.130.798.806
Dự án Logistic Hậu Giang	3.955.438.388	43.917.460.005
Dự án Logistic Thanh trì	908.984.547	4.365.998.103
Dự án Logistic Đà Nẵng	6.277.645	6.277.645
Một số dự án khác	2.661.793.305	1.058.379.546
	<b>23.095.951.881</b>	<b>60.478.914.105</b>

**13 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN**

	<b>30-09-16</b>	<b>01-01-16</b>
Công cụ dụng cụ	1.829.477.576	817.512.429
Chi phí quyền sử dụng đất	113.869.201.056	63.966.380.256
Chi phí trả trước dài hạn khác	10.520.966.769	5.874.249.978
	<b>126.219.645.401</b>	<b>70.658.142.663</b>

**14 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	<b>30-09-16</b>	<b>01-01-16</b>
Phải trả người bán ngắn hạn	162.679.024.001	144.460.911.994
	<b>162.679.024.001</b>	<b>144.460.911.994</b>

**15 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

	<b>30-09-16</b>	<b>01-01-16</b>
Thuế giá trị gia tăng	1.495.548.138	560.337.913
Thuế thu nhập doanh nghiệp	993.933.385	1.816.379.605
Thuế thu nhập cá nhân	1.203.375.049	1.325.897.550
Các loại thuế khác	609.130.765	322.352.866
	<b>4.301.987.337</b>	<b>4.024.967.934</b>

**16 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	<b>30-09-16</b>	<b>01-01-16</b>
Chi phí lãi vay trích trước	-	72.126.283
Chi phí vận chuyển, bốc xếp, thuê kho	6.433.893.661	409.729.892
Chi phí XDCCB	14.946.238.253	
Chi phí phải trả khác	1.364.166.741	442.857.948
	<b>22.744.298.655</b>	<b>924.714.123</b>

**17 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

	<b>30-09-16</b>	<b>01-01-16</b>
Kinh phí công đoàn+ bảo hiểm	1.653.309.993	526.513.795
Cổ tức	7.939.878.950	37.729.805.850
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3.489.089.000	1.442.900.000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	6.743.151.600	4.684.582.986
	<b>19.825.429.543</b>	<b>44.383.802.631</b>

**18 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN**

	<b>30-09-16</b>	<b>01-01-16</b>
Vay ngắn hạn	59.326.286.530	46.957.370.635
Nợ thuê tài chính ngắn hạn	9.066.848.875	9.313.474.788
	<b>68.393.135.405</b>	<b>56.270.845.423</b>

*Ghi chú: Số liệu đầu năm đã được trình bày lại, tăng 872.000.000đ do phân loại lại nợ dài hạn đến hạn trả*

**19 . PHẢI TRẢ DÀI HẠN KHÁC**

	<b>30-09-16</b>	<b>01-01-16</b>
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	5.621.104.302	6.177.730.360
	<b>5.621.104.302</b>	<b>6.177.730.360</b>

**20 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH DÀI HẠN**

	<b>30-09-16</b>	<b>01-01-16</b>
Vay dài hạn	133.306.704.931	27.867.188.154
Nợ thuê tài chính dài hạn	28.766.600.231	35.505.080.409
	<b>162.073.305.162</b>	<b>63.372.268.563</b>

*Ghi chú: Số liệu đầu năm đã được trình bày lại, giảm 872.000.000đ do phân loại lại nợ dài hạn đến hạn trả*

**21 . DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ DÀI HẠN**

	<b>30-09-16</b>	<b>01-01-16</b>
Dự phòng trợ cấp thôi việc	2.164.612.065	2.184.971.614
	<b>2.164.612.065</b>	<b>2.184.971.614</b>



**VỐN CHỦ SỞ HỮU**

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

Đơn vị tính: VND

	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	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Cộng
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>340.000.000.000</b>	<b>46.945.728.950</b>	<b>3.299.299.536</b>	<b>(1.729.495.242)</b>		<b>11.293.586.504</b>	<b>2.832.602.269</b>	<b>40.627.382.631</b>	<b>29.773.572.048</b>	<b>473.042.676.696</b>
Lãi trong kỳ năm								11.042.046.797	8.396.516.048	19.438.562.845
Trích lập các quỹ			4.898.145.384				518.802.908	(5.873.963.021)	(74.465.270)	(531.480.000)
Chênh lệch tỷ giá hối đoái										
Chia cổ tức									(2.744.000.000)	(2.744.000.000)
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	3.351.405.176	45.795.466.409	35.351.622.826	489.205.759.542
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>340.000.000.000</b>	<b>46.945.728.950</b>	<b>8.197.444.920</b>	<b>(1.729.495.242)</b>		<b>11.293.586.504</b>	<b>3.351.405.177</b>	<b>49.115.297.929</b>	<b>35.839.008.245</b>	<b>493.012.976.483</b>
Lãi trong năm								7.693.157.109	3.129.401.245	10.822.558.354
Trích lập các quỹ							593.578.537	(3.072.134.215)	(1.191.444.322)	(3.670.000.000)
Chênh lệch tỷ giá hối đoái										
Chia cổ tức									(13.437.000.000)	(13.437.000.000)
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	3.944.983.714	53.736.320.822	24.339.965.168	486.728.534.836

n nay

**22.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		-

**22.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

**23 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

	30-09-16	01-01-16
<b>Ngoại tệ các loại</b>		
USD	202.462	19.306
EUR	42	81
GBP	100	100
<b>Nợ khó đòi đã xử lý</b>	<b>3.436.254.635</b>	<b>3.436.254.635</b>

**24 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	Quý III Năm 2016	Quý III Năm 2015
Doanh thu bán hàng	1.678.252.500	
Doanh thu cung cấp dịch vụ	266.885.974.205	301.989.260.567
	<b>268.564.226.705</b>	<b>301.989.260.567</b>

**25 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	Quý III Năm 2016	Quý III Năm 2015
Giá vốn của hàng bán	1.374.619.763	
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	253.697.475.712	281.724.159.110
	<b>255.072.095.475</b>	<b>281.724.159.110</b>

**26 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

	Quý III Năm 2016	Quý III Năm 2015
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	649.388.027	380.500.044
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	8.155.545	7.248.920
Hoàn nhập dự phòng các khoản đầu tư tài chính		
	<b>657.543.572</b>	<b>387.748.964</b>



Ghi chú: Doanh thu tài chính cùng kỳ 2015 đã được trình bày lại khoản mục hoàn nhập dự phòng các khoản đầu tư tài chính dài hạn cho phù hợp với Thông tư 200/2014/TT-BTC. Số liệu quý III/2015 giảm 1.395.000.000đ, số liệu lũy kế 9 tháng năm 2015 giảm 2.385.000.000đ.

**27 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

	Quý III Năm 2016	Quý III Năm 2015
Lãi tiền vay	3.633.292.202	1.469.339.504
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.541.258	78.575.818
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	(0)	(1.395.000.000)
Chi phí tài chính khác	495.000	360.000
	<b>3.637.328.460</b>	<b>153.275.322</b>

Ghi chú: Chi phí tài chính cùng kỳ 2015 đã được trình bày lại khoản mục trích lập dự phòng các khoản đầu tư tài chính dài hạn cho phù hợp với Thông tư 200/2014/TT-BTC. Số liệu quý III/2015 giảm 1.395.000.000đ, số liệu lũy kế 9 tháng năm 2015 giảm 2.385.000.000đ.

**28 . THU NHẬP KHÁC**

	Quý III Năm 2016	Quý III Năm 2015
Thanh lý TSCĐ	372.545.454	282.644.000
Thu bồi thường	429.406.349	986.591.987
Các khoản khác	182.894.298	460.734.311
	<b>984.846.101</b>	<b>1.729.970.298</b>

**29 . CHI PHÍ KHÁC**

	Quý III Năm 2016	Quý III Năm 2015
Chi phí thanh lý TSCĐ	-	-
Chi bồi thường	979.937.996	1.208.989.516
Các khoản khác	210.936.241	6.810.598
	<b>1.190.874.237</b>	<b>1.215.800.114</b>

**30 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP**

	Quý III Năm 2016	Quý III Năm 2015
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành (*)	37.620.651	1.708.463.800
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	-	-
<b>Cộng</b>	<b>37.620.651</b>	<b>1.708.463.800</b>

**31 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU**

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau:

	Quý III Năm 2016	Quý III Năm 2015
Lợi nhuận thuần sau thuế	(1.996.492.628)	5.048.251.702
Trừ :		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	(1.996.492.628)	5.048.251.702
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>(59)</b>	<b>149</b>

**32 . LÃI SUY GIẢM TRÊN CỔ PHIẾU**

Việc tính toán lãi suy giảm trên cổ phiếu của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau:

	<b>Quý III Năm 2016</b>	<b>Quý III Năm 2015</b>
Lợi nhuận thuần sau thuế	(1.996.492.628)	5.048.251.702
Trừ :		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	(1.996.492.628)	5.048.251.702
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	33.801.062	33.801.062
Cổ phiếu dự kiến phát hành thêm	-	-
<b>Lãi suy giảm trên cổ phiếu</b>	<b>(59)</b>	<b>149</b>

Người lập biểu

Phạm Thị Khái

Kế toán trưởng

Lê Thị Minh Phương



Hà Nội, ngày 27 tháng 10 năm 2016

Tổng Giám đốc

Nguyễn Hoàng Giang

