

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 3 năm 2017

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		349.816.259.630	376.065.365.094
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	03	38.140.644.225	37.707.258.807
111	1. Tiền		35.440.644.225	36.207.258.807
112	2. Các khoản tương đương tiền		2.700.000.000	1.500.000.000
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn		35.724.500.000	40.892.000.000
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		35.724.500.000	40.892.000.000
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		246.381.883.034	269.358.038.552
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	04	207.903.912.266	232.473.332.524
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		3.270.165.775	3.106.952.820
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		476.233.000	728.233.000
136	6. Phải thu ngắn hạn khác	05	45.402.248.778	43.720.196.994
137	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(10.670.676.786)	(10.670.676.786)
139	8. Tài sản thiếu chờ xử lý		-	-
140	IV. Hàng tồn kho	06	8.868.627.240	7.310.023.419
141	1. Hàng tồn kho		8.868.627.240	7.310.023.419
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		-	-
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		20.700.605.132	20.798.044.316
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	07	4.974.150.198	3.916.718.470
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		15.156.233.889	16.503.306.645
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		570.221.045	378.019.201
154	4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ		-	-
155	5. Tài sản ngắn hạn khác		-	-
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		610.784.449.476	620.042.049.521
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		86.053.344.914	86.027.344.914
211	1. Phải thu dài hạn của khách hàng		59.758.000.000	59.758.000.000
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		17.821.750.000	17.821.750.000
216	6. Phải thu dài hạn khác	08	8.473.594.914	8.447.594.914
219	7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)		-	-
220	II. Tài sản cố định		357.336.505.195	370.015.231.924
221	1. Tài sản cố định hữu hình	09	282.781.152.880	292.575.620.056

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Tiếp theo)

222	- Nguyên giá			451.452.264.073	454.203.429.128
223	- Giá trị hao mòn lũy kế			(168.671.111.193)	(161.627.809.072)
224	2. Tài sản cố định thuê tài chính	10		33.009.273.589	35.194.740.997
225	- Nguyên giá			61.193.085.134	61.193.085.134
226	- Giá trị hao mòn lũy kế			(28.183.811.545)	(25.998.344.137)
227	3. Tài sản cố định vô hình	11		41.546.078.726	42.244.870.871
228	- Nguyên giá			55.358.093.879	55.358.093.879
229	- Giá trị hao mòn lũy kế			(13.812.015.153)	(13.113.223.008)
230	III. Bất động sản đầu tư				
231	- Nguyên giá			-	-
232	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)			-	-
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn			18.419.920.181	21.701.327.981
241	1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn			-	-
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	12		18.419.920.181	21.701.327.981
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn			14.491.403.589	14.662.144.263
251	1. Đầu tư vào công ty con			-	-
252	2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh			14.491.403.589	14.662.144.263
253	3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác			-	-
254	4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)			-	-
255	5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn			-	0
260	VI. Tài sản dài hạn khác			134.483.275.598	127.636.000.439
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	13		133.741.874.532	126.894.599.373
262	2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại			741.401.066	741.401.066
263	3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn			-	-
268	4. Tài sản dài hạn khác			-	-
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN			960.600.709.107	996.107.414.615

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
300	C. NỢ PHẢI TRẢ			
310	I. Nợ ngắn hạn		472.235.859.081	505.956.073.483
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	14	303.015.023.867	330.498.375.036
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		154.146.501.322	173.028.701.818
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	15	3.039.182.346	1.832.309.891
314	4. Phải trả người lao động		3.647.795.035	5.940.157.220
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	16	6.436.612.018	8.781.049.811
316	6. Phải trả nội bộ ngắn hạn		17.217.339.944	14.517.605.869
317	7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HỖXD		-	-
318	8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		-	-
319	9. Phải trả ngắn hạn khác	17	679.871.288	461.613.687
320	10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	18	18.711.045.835	18.947.767.247
321	11. Dự phòng phải trả ngắn hạn		95.616.252.886	103.409.946.300
322	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		-	-
323	13. Quỹ bình ổn giá		3.520.423.193	3.579.223.193
324	14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ		-	-
330	II. Nợ dài hạn		169.220.835.214	175.457.698.447

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	-	-
338	8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	20	5.586.104.302	5.984.604.302
339	9. Trái phiếu chuyển đổi		160.263.074.155	165.986.407.700
340	10. Cổ phiếu ưu đãi		-	-
341	11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		-	-
342	12. Dự phòng phải trả dài hạn		-	-
343	13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	21	3.371.656.757	3.486.686.445
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		-	-
410	I. Vốn chủ sở hữu	22	488.364.850.026	490.151.341.131
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		488.364.850.026	490.151.341.131
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		340.000.000.000	340.000.000.000
411b	- Cổ phiếu ưu đãi		340.000.000.000	340.000.000.000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		-	-
413	3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu		46.945.728.950	46.945.728.950
414	4. Vốn khác của chủ sở hữu		-	-
415	5. Cổ phiếu ngân quỹ (*)		8.197.444.920	8.197.444.920
416	6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		(1.729.495.242)	(1.729.495.242)
417	7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		-	-
418	8. Quỹ đầu tư phát triển		-	-
419	9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		11.293.586.504	11.293.586.504
420	10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		-	-
421	11. Lợi nhuận chưa phân phối		3.944.983.714	3.944.983.714
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		49.489.716.766	51.764.548.529
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		51.764.548.531	46.043.163.715
422	12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		(2.274.831.765)	5.721.384.814
429	13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát		-	-
430	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		30.222.884.414	29.734.543.756
431	1. Nguồn kinh phí		-	-
432	3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		-	-
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		960.600.709.107	996.107.414.615

Lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Tâm

Kế toán trưởng



Lê Thị Minh Phương

Hà Nội, ngày 27 tháng 04 năm 2017

Tổng Giám đốc



Nguyễn Hoàng Giang

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý I Năm 2017

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế
			Năm 2017	Năm 2016	
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	24	241.519.524.950	238.453.118.547	241.519.524.950
02	2. Các khoản giảm trừ		-	-	-
10	3. Doanh thu thuần bán hàng		241.519.524.950	238.453.118.547	241.519.524.950
11	4. Giá vốn hàng bán	25	226.770.350.844	220.056.789.491	226.770.350.844
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng		14.749.174.107	18.396.329.056	14.749.174.107
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	26	57.646.612	390.245.782	57.646.612
22	7. Chi phí tài chính	27	4.757.980.025	1.850.525.579	4.757.980.025
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay		4.746.421.699	1.834.865.307	4.746.421.699
24	8. Phần lãi (lỗ) từ Công ty liên kết		(170.740.674)		(170.740.674)
25	9. Chi phí bán hàng		51.715.193	108.811.704	51.715.193
26	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp		12.340.684.686	10.677.616.949	12.340.684.686
30	11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		(2.514.299.860)	6.149.620.606	(2.514.299.860)
31	12. Thu nhập khác	28	2.138.546.308	16.061.082.482	2.138.546.308
32	13. Chi phí khác	29	636.672.623	15.266.444.445	636.672.623
40	14. Lợi nhuận khác		1.501.873.685	794.638.037	1.501.873.685
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		(1.012.426.175)	6.944.258.643	(1.012.426.175)
51	16. Chi phí thuế TNDN hiện hành		774.064.934	1.234.288.935	774.064.934
52	17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	30	-	-	-
60	18. Lợi nhuận sau thuế TNDN		(1.786.491.109)	5.709.969.709	(1.786.491.109)
	trong đó:				
61	18.1 Lợi ích của cổ đông không kiểm soát		488.340.656	1.696.472.922	488.340.656
62	18.2 Lãi thuộc về các cổ đông của CT mẹ		(2.274.831.765)	4.013.496.787	(2.274.831.765)
70	19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	31	(67)	119	(67)
71	20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	32	(67)	119	(67)

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thanh Tâm

Nguyễn Thị Thanh Tâm

Kế toán trưởng

Lê Thị Minh Phương

Lê Thị Minh Phương



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Giai đoạn từ 1/1/2017 đến 31/3/2017

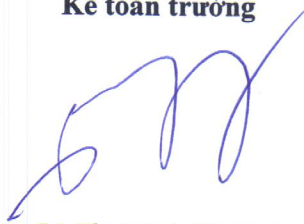
STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Giai đoạn từ 1/1 đến 31/3/2017	Giai đoạn từ 1/1 đến 31/3/2017
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1	Lợi nhuận trước thuế	01		(1.012.426.175)	6.944.258.643
2	Điều chỉnh cho các khoản				
	- Khấu hao và phân bổ	02		13.540.696.635	8.724.027.388
	- Các khoản dự phòng	03		-	-
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.599.225.527)	(769.137.173)
	- Chi phí lãi vay	06		4.746.421.699	1.834.865.307
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		15.675.466.633	16.734.014.166
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		25.645.187.798	(16.744.576.238)
	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(1.558.603.816)	14.818.322.858
	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế TNDN)	11		(16.172.927.889)	(11.294.022.238)
	- Tăng giảm chi phí trả trước	12		(4.657.933.179)	11.666.862
	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
	- Tiền lãi vay đã trả	14		(5.030.706.889)	(1.906.991.590)
	- Thuế TNDN đã nộp	15		(2.978.811.563)	(1.661.737.242)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
	- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(58.799.993)	(122.908.014)
	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	20		10.862.871.103	(166.231.436)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư					
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(2.718.859.418)	(20.022.001.591)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		370.454.545	389.090.910
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		5.167.500.000	-
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		200.000.000	-
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		82.683.131	455.494.219
	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	30		3.101.778.258	(19.177.416.462)

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	72.938.441.850	54.053.322.402
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(83.889.927.382)	(53.474.695.378)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	(2.565.541.427)	(2.328.368.697)
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(14.236.984)	(47.102.200)
	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	40	(13.531.263.943)	(1.796.843.873)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	433.385.417	(21.140.491.771)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	37.707.258.807	91.466.408.824
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	38.140.644.225	70.325.917.053

Lập biểu


Nguyễn Thị Thanh Tâm

Kế toán trưởng


Lê Thị Minh Phương

Hà Nội, ngày 27 tháng 04 năm 2017

Tổng Giám đốc

Nguyễn Hoàng Giang

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Năm 2017

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 31 tháng 3 năm 2017 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 Cẩm, 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.

- Công ty cổ phần tiếp vận Bắc Việt(**)	P9, Tân Cảng 128, số 8-10 Hạ Đoạn - Phường Đông Hải 2 - Quận Hải An - Hải Phòng	Kho bãi và lưu trữ hàng hóa; và hoạt động dịch vụ hỗ trợ liên quan đến vận tải.
---	---	---

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

(**) Đây là Công ty con do Công ty cổ phần Vận tải biển 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 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 amoniắc 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 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.

		Đơn vị tính: VND	
03	. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN		
		31/03/2017	01/01/2017
	Tiền mặt	1.043.974.787	884.384.602
	Tiền gửi ngân hàng	34.396.669.438	35.322.874.205
	Các khoản tương đương tiền	2.700.000.000	1.500.000.000
		38.140.644.225	37.707.258.807
04	. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG		
		31/03/2017	01/01/2017
	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	207.903.912.266	232.473.332.524
		207.903.912.266	232.473.332.524
05	. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC		
		31/03/2017	01/01/2017
	Phải thu lãi tiền gửi	405.045.139	433.489.342
	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	20.728.787.929	18.628.340.642
	Tạm ứng	12.234.955.290	10.649.823.735
	Kỹ quỹ, ký cược	2.079.362.200	3.661.325.400
	Phải thu bồi thường thiệt hại	2.494.379.200	2.732.466.680
	Các khoản khác	2.951.726.471	3.106.758.646
		45.402.248.778	43.720.196.994
06	. HÀNG TỒN KHO		
		31/03/2017	01/01/2017
	Nguyên nhiên liệu, vật liệu	6.400.075.310	4.984.477.694
	Công cụ, dụng cụ, phụ tùng	2.468.551.930	2.325.545.725
	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	-
	Hàng hóa	-	-
	Hàng hóa bất động sản	-	-
		8.868.627.241	7.310.023.419
07	. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC NGẮN HẠN		
		31/03/2017	01/01/2017
	Công cụ dụng cụ	1.228.648.000	1.602.109.171
	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	3.745.502.198	2.314.609.299
		4.974.150.198	3.916.718.470
08	. PHẢI THU DÀI HẠN KHÁC		
		31/03/2017	01/01/2017
	Kỹ quỹ, ký cược dài hạn	8.473.594.914	8.447.594.914
		8.473.594.914	8.447.594.914

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
Nguyên giá:					
Số dư đầu năm	206.955.227.775	39.997.071.188	202.228.963.128	5.022.167.037	454.203.429.128
Mua mới trong năm	0	132.000.000	0	0	132.000.000
Chuyển nhượng nội bộ VFC	0	0	0	0	-
Xây dựng cơ bản hoàn thành	0	0	0	0	-
Bàn giao cho Cty con	0	0	0	0	-
Tặng/giảm khác	0	0	0	0	-
Thanh lý nhượng bán	0	0	0	0	-
Số dư cuối kỳ	206.955.227.775	40.129.071.188	199.345.798.073	5.022.167.037	(2.883.165.055)
Trong đó					
- Đã khấu hao hết					0
Giá trị hao mòn:					
Số dư đầu năm	43.839.926.366	22.089.069.382	93.792.042.620	1.906.770.704	161.627.809.072
Tăng trong năm	2.746.993.310	2.331.489.556	4.695.160.510	152.823.801	9.926.467.177
Chuyển nhượng nội bộ VFC	0	0	0	0	0
Tặng/giảm khác	0	0	0	0	0
Thanh lý nhượng bán	0	0	0	0	0
Số dư cuối kỳ	46.586.919.676	24.420.558.938	95.604.038.075	2.059.594.506	(2.883.165.055)
Giá trị còn lại:					
Số dư đầu năm	163.115.301.409	17.908.001.806	108.436.920.508	3.115.396.333	292.575.620.056
Số dư cuối kỳ	160.368.308.099	15.708.512.251	103.741.759.999	2.962.572.531	282.781.152.880

10 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH

	Nhà cửa vật kiến trúc	Phương tiện vận tải	Máy móc thiết bị	Thiết bị, dụng cụ QL	Cộng
Nguyên giá					
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
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ		25.998.344.137	-	-	25.998.344.137
Số tăng trong kỳ	-	2.185.467.408	-	-	2.185.467.408
- <i>Khấu hao trong kỳ</i>		2.185.467.408			2.185.467.408
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	28.183.811.545	-	-	28.183.811.545
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	-	35.194.740.997	-	-	35.194.740.997
Tại ngày cuối năm	-	33.009.273.589	-	-	33.009.273.589

TSCĐ thuê tài chính là xe nâng và vỏ container.

11 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	47.638.971.227	-	7.719.122.652	-	55.358.093.879
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
- <i>Mua trong kỳ</i>	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	47.638.971.227	-	7.719.122.652	-	55.358.093.879
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	6.906.180.893	-	6.207.042.115	-	13.113.223.008
Số tăng trong kỳ	228.306.360	-	470.485.785	-	698.792.145
- <i>Khấu hao trong kỳ</i>	228.306.360		470.485.785		698.792.145
- <i>Tăng khác</i>					
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	7.134.487.253	-	6.677.527.900	-	13.812.015.153
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu kỳ	40.732.790.334	-	1.512.080.537	-	42.244.870.871
Tại ngày cuối kỳ	40.504.483.974	-	1.041.594.752	-	41.546.078.726

12 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	31/03/2017	01/01/2017
Dự án bến xe tải và dịch vụ công cộng Trâu Qui	15.622.239.814	15.563.457.996
Tổng kho phân phối Mekong-Dự án Hậu Giang	-	-
Dự án Logistic Thanh trì	2.504.680.367	1.925.126.367
Dự án Logistic Đà Nẵng	-	-
Một số dự án khác	293.000.000	4.212.743.618
	18.419.920.181	21.701.327.981

13 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN		31/03/2017	01/01/2017
Công cụ dụng cụ		2.941.034.595	2.364.240.377
Chi phí quyền sử dụng đất		114.246.556.998	114.960.489.421
Chi phí dự án LBA		4.972.145.661	
Chi phí trả trước dài hạn khác		11.582.137.278	9.569.869.575
		133.741.874.532	126.894.599.373
14 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN		31/03/2017	01/01/2017
Phải trả người bán ngắn hạn		154.146.501.322	173.028.701.818
		154.146.501.322	173.028.701.818
15 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC		31/03/2017	01/01/2017
Thuế giá trị gia tăng		1.687.667.129	1.481.993.284
Thuế thu nhập doanh nghiệp		1.097.634.408	3.487.440.883
Thuế thu nhập cá nhân		354.032.573	464.548.323
Các loại thuế khác		508.460.924	506.174.730
		3.647.795.035	5.940.157.220
16 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN		31/03/2017	01/01/2017
Chi phí lãi vay trích trước		-	284.285.190
Chi phí vận chuyển, bốc xếp, thuê kho		1.257.401.397	2.220.869.676
Chi phí XD CB		11.581.923.448	11.581.923.448
Chi phí phải trả khác		4.378.015.099	430.527.555
		17.217.339.944	14.517.605.869
17 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC		31/03/2017	01/01/2017
Kinh phí công đoàn+ bảo hiểm		1.654.760.628	631.657.331
Cổ tức		6.944.698.036	6.958.935.020
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		3.967.991.585	2.747.485.185
Các khoản phải trả, phải nộp khác		6.143.595.586	8.609.689.711
		18.711.045.835	18.947.767.247
18 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN		31/03/2017	01/01/2017
Vay ngắn hạn		87.141.585.156	94.517.458.302
Nợ thuê tài chính ngắn hạn		8.474.667.730	8.892.487.998
		95.616.252.886	103.409.946.300
19 . PHẢI TRẢ DÀI HẠN KHÁC		31/03/2017	01/01/2017
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		5.586.104.302	5.984.604.302
		5.586.104.302	5.984.604.302
20 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH DÀI HẠN		31/03/2017	01/01/2017
Vay dài hạn		133.576.986.060	137.152.598.446
Nợ thuê tài chính dài hạn		26.686.088.095	28.833.809.254
		160.263.074.155	165.986.407.700
21 . DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ DÀI HẠN		31/03/2017	01/01/2017
Dự phòng trợ cấp thôi việc		3.371.656.757	3.486.686.445
		3.371.656.757	3.486.686.445

22.a . 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
Năm trước										
Số dư đầu năm	340.000.000.000	46.945.728.950	8.197.444.920	(1.729.495.242)		11.293.586.504	3.351.405.177	49.115.297.929		457.173.968.238
Lãi trong kỳ năm								4.013.496.787		4.013.496.787
Trích lập các quỹ										
Quỹ khen thưởng										
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	53.128.794.715		461.187.465.024
Năm nay										
Số dư đầu năm	340.000.000.000	46.945.728.950	8.197.444.920	(1.729.495.242)		11.293.586.504	3.944.983.714	51.764.548.529	29.734.543.757	490.151.341.132
Lãi trong năm								(2.274.831.765)	488.340.656	(1.786.491.110)
Trích lập các quỹ										
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	3.944.983.714	49.489.716.766	30.222.884.414	488.364.850.026

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

	31/03/2017	01/01/2017
Ngoại tệ các loại		
USD	8.735,36	8.732,36
EUR	35,70	32,40
GBP	100,14	100,14

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

	Quý I Năm 2017	Quý I Năm 2016
Doanh thu bán hàng	-	-
Doanh thu cung cấp dịch vụ	241.519.524.950	238.453.118.547
	241.519.524.950	238.453.118.547

25. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý I Năm 2017	Quý I Năm 2016
Giá vốn của hàng bán	-	-
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	226.770.350.844	220.056.789.491
	226.770.350.844	220.056.789.491

26. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý I Năm 2017	Quý I Năm 2016
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	54.238.928	380.046.263
Lãi kinh doanh chứng khoán	-	-
Lãi chênh lệch tỷ giá	3.407.684	10.199.519
Hoàn nhập dự phòng các khoản đầu tư tài chính	-	-

Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	
	57.646.612	390.245.782
27 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH		
	Quý I Năm 2017	Quý I Năm 2016
Lãi tiền vay	4.746.421.699	1.834.865.307
Lỗ chênh lệch tỷ giá	537.337	4.129.363
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư		
Lỗ bán các khoản đầu tư vào đơn vị khác		
Chi phí tài chính khác	11.020.989	11.530.909
	4.757.980.025	1.850.525.579
28 . THU NHẬP KHÁC		
	Quý I Năm 2017	Quý I Năm 2016
Thanh lý TSCĐ, CCDC	1.715.727.273	389.090.910
Thu bồi thường	319.306.007	168.754.184
Chuyển nhượng căn hộ		12.304.763.636
Các khoản khác	103.513.028	3.198.473.752
	2.138.546.308	16.061.082.482
29 . CHI PHÍ KHÁC		
	Quý I Năm 2017	Quý I Năm 2016
Chi phí thanh lý TSCĐ, CCDC	-	-
Chi bồi thường	370.490.862	516.941.111
Chuyển nhượng căn hộ		14.735.343.567
Các khoản khác	266.181.761	14.159.767
	636.672.623	15.266.444.445
30 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP		
	Quý I Năm 2017	Quý I Năm 2016
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành (*)	774.064.934	1.234.288.935
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	-	
Cộng	774.064.934	1.234.288.935
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 I Năm 2017	Quý I Năm 2016
Lợi nhuận thuần sau thuế	(2.274.831.765)	4.013.496.787
Trừ:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	(2.274.831.765)	4.013.496.787
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	33.801.062	33.801.062
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(67)	119
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:

	Quý I Năm 2017	Quý I Năm 2016
Lợi nhuận thuần sau thuế	(2.274.831.765)	4.013.496.787
Trừ :		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	(2.274.831.765)	4.013.496.787
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	33.801.062	33.801.062
Cổ phiếu dự kiến phát hành thêm	-	
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	(67)	119

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thanh Tâm

Kế toán trưởng

Lê Thị Minh Phương

Hà Nội, ngày 27 tháng 04 năm 2017

Tổng Giám đốc



Nguyễn Hoàng Giang