



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU

Address : 74, Nguyen Du Str., Hanoi, Vietnam. Cable : VIETFRACHT HANOI;

Tel 84.4.8263979 – 9422375; Fax : 84.4.9423679

Email: vfhan@vietfracht.com.vn; Website: www.vietfracht.com.vn

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I NĂM 2016

Nơi nhận báo cáo:

1. Ủy ban chứng khoán nhà nước.
2. Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.
3. Hội đồng quản trị Công ty.
4. Ban kiểm soát
5. Cục thuế Hà Nội.



Đơn vị: CÔNG TY CP VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU
Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hà Nội

Báo cáo tài chính
Quý 1 năm tài chính 2016
Mẫu số: B01-DN/HN
(Ban hành theo Thông tư 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		145,699,708,524	157,884,777,829
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		69,142,843,259	93,375,903,471
1. Tiền	111	V.1	42,703,977,755	39,490,574,414
2. Các khoản tương đương tiền	112		26,438,865,504	53,885,329,057
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2		
III. Các khoản phải thu	130		65,677,006,035	58,548,321,273
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	27,181,064,311	17,698,053,991
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	24,429,793,763	30,180,258,713
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		52,366,583	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.3	15,081,901,545	11,738,128,736
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,068,120,167)	(1,068,120,167)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		4,956,714,850	1,524,315,580
1. Hàng tồn kho	141	V.4	4,956,714,850	1,524,315,580
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5,923,144,380	4,436,237,505
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13	2,378,970,117	1,361,301,961
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3,300,271,880	2,833,993,253
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		243,902,383	240,942,291
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.3		
B - Tài sản dài hạn	200		448,509,542,090	456,111,412,094
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		3,114,445,871	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.5	669,147,696	
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		2,212,748,175	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		232,550,000	
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		364,506,321,433	376,792,434,472

100
CỔ
C
VẬN
H

1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	351,292,948,519	363,609,061,558
- Nguyên giá	222		674,512,855,709	674,698,823,709
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(323,219,907,190)	(311,089,762,151)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.8		0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	13,213,372,914	13,183,372,914
- Nguyên giá	228		13,265,372,914	13,235,372,914
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(52,000,000)	(52,000,000)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	0	0
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		4,775,291,115	4,775,291,115
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.6	4,775,291,115	4,775,291,115
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.12	55,316,734,300	56,056,490,475
1. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		43,816,734,300	44,556,490,475
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		11,500,000,000	11,500,000,000
3. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
4. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		20,796,749,371	18,487,196,032
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	20,796,749,371	18,487,196,032
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.14		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		594,209,250,614	613,996,189,923

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		312,542,888,016	332,438,877,318
I. Nợ ngắn hạn	310		121,834,068,820	140,163,160,764
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	39,115,766,243	31,900,093,097
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	1,272,727,402	943,814,135
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	7,802,969,829	7,683,166,785
4. Phải trả người lao động	314		4,317,995,694	13,455,767,944
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	2,674,951,815	3,406,577,721
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.18	380,336,607	419,042,542
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	14,776,535,630	13,187,739,600
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	51,173,392,328	68,772,775,668
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.24	0	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		319,393,272	394,183,272
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		190,708,819,196	192,275,716,554
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			

5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		550,006,000	550,006,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	190,158,813,196	191,725,710,554
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	V.21		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.22		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.23		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.24		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		281,666,362,598	281,557,312,605
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.10	281,666,362,598	281,557,312,605
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.10	150,000,000,000	150,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		150,000,000,000	150,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		135,414,178	132,428,325
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	V.10		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.10	35,203,949,815	35,425,712,152
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	V.10	3,648,247,716	3,410,429,248
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		81,273,150,395	80,741,673,691
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		11,405,600,494	11,847,069,189
II. Nguồn kinh phí	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431	V.25		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		594,209,250,614	613,996,189,923

Hà Nội, ngày 29 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu

Lưu Thị Thanh Huyền

Kế toán trưởng

Đỗ Thị Hoài Hương

Tổng Giám đốc



Trần Bình Phú

Công ty: Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu
Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hà Nội
Tel: 043.8228915, Fax: 043.9423679

Báo cáo tài chính hợp nhất
Quý 1 năm tài chính 2016
Mẫu số : B-02d

DN- BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	TM	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	62,080,628,985	96,036,961,916	62,080,628,985	96,036,961,916
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	62,080,628,985	96,036,961,916	62,080,628,985	96,036,961,916
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	62,680,539,392	96,318,580,823	62,680,539,392	96,318,580,823
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ: (20 = 10-11)	20		(599,910,407)	(281,618,907)	(599,910,407)	(281,618,907)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.1	8,823,242,550	4,370,204,006	8,823,242,550	4,370,204,006
7. Chi phí tài chính	22	VI.3	2,942,996,415	2,904,191,939	2,942,996,415	2,904,191,939
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2,519,048,689	2,865,868,654	2,519,048,689	2,865,868,654
14. Phân lãi/lỗ trong Công ty liên kết (*)	24		534,043,824		534,043,824	0
8. Chi phí bán hàng	25		0		0	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4,313,050,514	2,413,234,823	4,313,050,514	2,413,234,823
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30 = 20 + (21-22) + 24 - (25+26)	30		1,501,329,038	(1,228,841,663)	1,501,329,038	(1,228,841,663)
11. Thu nhập khác	31	VI.4	4,437,318	574,465,103	4,437,318	574,465,103
12. Chi phí khác	32	VI.5	8,871,703	1,021	8,871,703	1,021
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		(4,434,385)	574,464,082	(4,434,385)	574,464,082
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30+40)	50		1,496,894,653	(654,377,581)	1,496,894,653	(654,377,581)
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		255,244,411	283,539,845	255,244,411	283,539,845
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	VI.6	1,241,650,242	(937,917,426)	1,241,650,242	(937,917,426)
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	61		309,740,631	342,218,310	309,740,631	342,218,310
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ (62=60-61)	62		931,909,612	(1,280,135,736)	931,909,612	(1,280,135,736)
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		62	(85)	62	(85)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

17-C
 Y
 IN
 HUẾ
 iAC
 NG

Hà Nội, ngày 29 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Lưu Thị Thanh Huyền

Đỗ Thị Hoài Hương

Trần Bình Phú

(*): Tại thời điểm theo quy định nộp và công bố thông tin Báo cáo tài chính hợp nhất quý 1/2016, Công ty (VFR) không nhận được Báo cáo tài chính quý 1 năm 2016 của 2 Công ty liên doanh, liên kết là Dimerco Vietfracht và Công ty CP Unithai Maruzen Logistics VN.

Đơn vị: CÔNG TY CP VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU
 Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hà Nội
 Tel: 043.8228915, Fax: 043.9423679

Báo cáo tài chính
 Quý 1 năm tài chính 2016
 Mẫu số B-03d

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT - PPGT - QUÝ 1 NĂM 2016

Đơn vị tính: đồng

TT	Chi tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm trước
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Lợi nhuận trước thuế	01		962,850,829	-1,280,135,736
2	Điều chỉnh cho các khoản			0	
	- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		12,457,312,789	12,130,145,039
	- Các khoản dự phòng	03		0	(395,390,000)
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(1,461,031,448)	
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-7,246,784,662	-4,280,152,753
	- Chi phí lãi vay	06		2,519,048,689	2,865,868,654
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		344,989,526	
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu	08		7,576,385,723	9,040,335,204
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(11,204,267,201)	(1,791,054,466)
	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(3,432,399,270)	0
	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(127,934,929)	2,229,210,563
	- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(3,326,321,495)	2,028,898,930
	- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	
	- Tiền lãi vay đã trả	14		(2,669,508,585)	(2,549,933,974)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(289,234,465)	(132,424,115)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		0	
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(70,920,000)	(100,750,000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		-13,544,200,222	8,724,282,142
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(30,000,000)	
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		2,272,727	
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị	24		0	
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	

IAU
IT
TP. H.

TT	Chỉ tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm trước
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	
7	Tiền thu lãi cho vay và cổ tức lợi nhuận được chia	27		6,899,522,409	4,280,152,753
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động ĐT	30		6,871,795,136	4,280,152,753
III	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			0	
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của chủ doanh nghiệp đã phát hành	32		0	
3	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		0	
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(17,101,158,845)	(2,616,313,350)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(17,101,158,845)	(2,616,313,350)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(23,773,563,931)	10,388,121,545
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		93,375,903,471	72,976,688,765
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-459,496,281	
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		69,142,843,259	83,364,810,310

Hà Nội, ngày 29 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu

Lưu Thị Thanh Huyền

Kế toán trưởng

Đỗ Thị Hoài Hương

Tổng Giám đốc



Trần Bình Phú

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU
Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hà Nội
Tel: 043.8228915, Fax: 043.9423679

Báo cáo tài chính
Quý 1 năm tài chính 2016
Mẫu số B09 - DN
(Ban hành theo thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

DN - BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 1 NĂM 2016

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu được cổ phần hóa từ Công ty Vận tải và thuê tàu (Công ty 100% vốn Nhà nước) theo Quyết định số 963/QĐ-BGTVT ngày 27/04/2006 và Quyết định số 1944/QĐ-BGTVT ngày 22/09/2006 của Bộ Giao thông vận tải.

Tên giao dịch: Transport and Chartering Corporation

Tên viết tắt: VIETFRACHT

Trụ sở chính của Công ty tại số 74 Nguyễn Du, Hai Bà Trưng, Hà Nội

Vốn điều lệ theo giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 0100105937 do Sở Kế hoạch và đầu tư TP Hà Nội cấp ngày 15/10/2015 (đăng ký thay đổi lần 7) là 150.000.000.000 đồng, được chia thành 15.000.000 cổ phần, mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 đồng/1 cổ phần.

2-Lĩnh vực kinh doanh: Vận tải biển, vận tải bộ, thuê tàu và cho thuê tàu, giao nhận vận chuyển, kinh doanh kho bãi.....

3- Ngành nghề kinh doanh: Vận tải hàng hóa bằng đường biển; thuê tàu, cho thuê tàu; môi giới và các dịch vụ khác, đại lý tàu biển, đại lý giao nhận vận tải.....

4- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

6-Cấu trúc doanh nghiệp:

Các Chi nhánh:

Chi nhánh Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu tại thành phố Hồ Chí Minh

Chi nhánh Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu tại thành phố Hải Phòng

Chi nhánh Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu tại thành phố Quảng Ninh

Các Công ty con:

Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu Đà Nẵng (Vietfracht Đà Nẵng)

Công ty Cổ phần kho vận Vietfracht Hưng Yên

Các Công ty liên kết, liên doanh:

Công ty TNHH vận tải quốc tế Hankyu-Hanshin Việt Nam

Công ty TNHH Liên doanh Dimerco - Vietfracht

Công ty Cổ phần vận tải Tân Cảng - Asaco

Công ty TNHH Heung-A Shipping Việt Nam

Công ty Cổ phần Unithai Maruzen Logistics Việt Nam

7.Thông tin so sánh trên Báo cáo tài chính: Số liệu của báo cáo tài chính đã được lập cùng kỳ năm trước

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

1. Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán hiện hành
2. Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán chứng từ ghi sổ
3. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:
Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014

IV-Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
 - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền.
 - Nguyên tắc xác định phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kỳ kế toán
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. Nguyên tắc Kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - Chứng khoán kinh doanh
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
 - Các khoản cho vay
 - Đầu tư vào Công ty con, Công ty liên doanh, liên kết
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác
 - Các phương pháp kế toán đối với giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc : 06 -25 năm
Máy móc thiết bị: 05 - 07 năm

Phương tiện vận tải: 07 - 15 năm
Thiết bị dụng cụ quản lý : 03 - 05 năm
Tài sản cố định khác: 04 năm

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ thuê tài chính
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn
 - Nguyên tắc ghi nhận đánh giá lại tài sản
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ
 - Doanh thu hoạt động tài chính
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản trừ doanh thu:
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V- Thông tin bổ sung và chi tiết cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	1,536,476,946	1,055,591,857
- Tiền gửi ngân hàng	41,167,500,809	38,434,982,557
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	26,438,865,504	53,885,329,057
Cộng	69,142,843,259	93,375,903,471
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	0	
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	0	0
3. Các khoản phải thu ngắn hạn		
- Phải thu khách hàng	27,181,064,311	17,698,053,991
- Trả trước cho người bán	24,429,793,763	30,180,258,713
- Phải thu nội bộ	52,366,583	
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		
- Các khoản phải thu, tài sản ngắn hạn khác	15,081,901,545	11,738,128,736
+ Tạm ứng	2,467,907,054	3,100,565,986
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	5,000,000	1,065,441,000
+ Phải thu khác	12,608,994,491	7,572,121,750
- Dự phòng phải thu khó đòi	(1,068,120,167)	(1,068,120,167)
- Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác		
Cộng	65,677,006,035	58,548,321,273
...		
4. Hàng tồn kho		
-Hàng đang đi trên đường		
-Nguyên liệu, vật liệu	4,956,714,850	1,524,315,580
-Công cụ, dụng cụ		
Cộng	4,956,714,850	1,524,315,580
5. Các khoản phải thu dài hạn		
- Phải thu dài hạn khách hàng	669,147,696	
- Trả trước người bán dài hạn	2,212,748,175	
- Phải thu dài hạn khác	232,550,000	
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		
- Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn		
Cộng	3,114,445,871	0
6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Dự án Kho bãi Quảng Ninh	4,139,672,007	4,139,672,007
Dự án 74 Nguyễn Du	156,096,363	156,096,363
Dự án khác	479,522,745	479,522,745
Cộng	4,775,291,115	4,775,291,115

93 /
 TỶ
 AN
 THU
 (AC
 16

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:						
Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá, TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	62,879,582,290	2,207,540,927	608,107,887,480	1,214,987,869	102,857,143	674,512,855,709
- Mua trong năm						0
- Đầu tư XDCB hoàn thành						0
- Tăng khác						0
- Phân loại lại						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư đến 31/03/2016	62,879,582,290	2,207,540,927	608,107,887,480	1,214,987,869	102,857,143	674,512,855,709
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	23,343,689,398	862,881,983	285,580,777,881	872,387,996	102,857,143	310,762,594,401
- Khấu hao trong năm	806,249,043	22,168,089	11,587,060,314	41,835,343		12,457,312,789
- Phân loại lại						-
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư đến 31/03/2016	24,149,938,441	885,050,072	297,167,838,195	914,223,339	102,857,143	323,219,907,190
GTCL của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	39,535,892,892	1,344,658,944	322,527,109,599	342,599,873	0	363,750,261,308
- Tại ngày 31/03/2016	38,729,643,849	1,322,490,855	310,940,049,285	300,764,530	0	351,292,948,519

8. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá, TSCĐ thuê TC					
Số dư đầu năm					
- Mua trong năm					
- Đầu tư XDCB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS đầu tư					

Khoản mục	Quyền sd đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng		
- Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác Số dư cuối năm Giá trị hao mòn lũy kế Số dư đầu năm: - Khấu hao trong năm - Chuyển sang BĐS đầu tư - Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác Số dư cuối năm GTCL của TSCĐ thuê TC - Tại ngày đầu năm - Tại ngày cuối năm								
9. Tăng, giảm TSCĐ vô hình								
Nguyên giá TSCĐ vô hình	13,183,372,914					13,235,372,914		
Số dư đầu năm				52,000,000	0	30,000,000		
- Mua trong kỳ								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
Số dư cuối kỳ	13,183,372,914	0	0	82,000,000	0	13,265,372,914		
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm	0	0	0	52,000,000	0	52,000,000		
- Khấu hao trong năm								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ	0	0	0	52,000,000	0	52,000,000		
GTCL của TSCĐ vô hình								
- Tại ngày đầu năm	13,183,372,914	0	0	0	0	13,183,372,914		
- Tại ngày cuối năm	13,183,372,914	0	0	30,000,000	0	13,213,372,914		

HÀ NỘI

Cộng	150,000,000,000	150,000,000,000	150,000,000,000
-------------	-----------------	-----------------	-----------------

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

10.3 Các giao dịch về vốn với các CSH và PP cổ tức, lợi nhuận	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu + Vốn góp đầu năm + Vốn góp tăng trong năm + Vốn góp giảm trong năm + Vốn góp cuối năm - Cổ tức, lợi nhuận đã chia	150,000,000,000 150,000,000,000	150,000,000,000 150,000,000,000
10.4 Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường ... + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi ... - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận ...		
10.5 Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành - Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ + Cổ phiếu thường + Cổ phiếu ưu đãi - Số lượng cổ phiếu được mua lại + Cổ phiếu của cổ đông nhà nước: + Cổ phiếu của cổ đông cá nhân - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành + Cổ phiếu thường + Cổ phiếu ưu đãi	15,000,000 15,000,000 1,185,000 13,815,000 15,000,000	15,000,000 15,000,000 15,000,000

* Mệnh giá cổ phiếu ...

10.6 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

- Quỹ hỗ trợ và sắp xếp cổ phần hoá DNNN

...

10.7 mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và các quỹ khác thuộc vốn CSH

10.8 Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn CSH theo qui định của các chuẩn mực kế toán khác



- Phải trả các hãng tàu	2,730,678,658	1,896,447,007
- Chuyển số dư của MOL về Công ty	1,371,639,899	1,371,639,899
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	8,197,630,823	8,197,630,823
Cộng	14,012,383,216	13,187,739,600
18.1 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	380,336,607	419,042,542
19. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam - CN Hồ Chí Minh (tàu VF-Glory)	25,152,531,608	33,782,904,882
2. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	11,859,286,593	15,947,109,219
3. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	14,161,574,127	19,042,761,566
Cộng	51,173,392,328	68,772,775,667
20. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		
1. Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam - CN Hồ Chí Minh (tàu VF-Glory)	41,920,886,236	42,226,604,528
2. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	63,250,302,114	63,788,435,976
3. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	84,987,624,846	85,710,670,050
Cộng	190,158,813,196	191,725,710,554
21. Trái phiếu phát hành	Số cuối kỳ	Số đầu năm
22. Cổ phiếu ưu đãi		
23. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
24. Dự phòng phải trả		
25. Nguồn kinh phí		
26. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Ngoại tệ các loại		
Đô la Mỹ (USD)	1,424,331.00	1,573,656.24
Euro (EUR)		
Yên Nhật (JPY)		
Đô la Singapore (SGD)		
VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:		
I Doanh thu	01/01/2016 - 31/03/2016	01/01/2015 - 31/03/2015
1.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Tổng doanh thu	62,080,628,985	96,036,961,916
+ Doanh thu bán hàng		
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	62,080,628,985	96,036,961,916

059
G T
PH
À TH
FRA
UNG

- Các khoản giảm trừ		
- Doanh thu thuần	62,080,628,985	96,036,961,916
Trong đó		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa		
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

1.2 Doanh thu hoạt động tài chính	8,823,242,550	4,370,204,006
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	166,457,828	166,109,677
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	6,736,643,641	4,159,736,000
- Lãi chuyển nhượng vốn		
- Lãi chênh lệch tỷ giá	1,920,141,081	44,358,329
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		

2. Giá vốn hàng bán	01/01/2016 - 31/03/2016	01/01/2015 - 31/03/2015
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp		
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	62,680,539,392	96,318,580,823
Cộng	62,680,539,392	96,318,580,823

3. Chi phí tài chính	01/01/2016 - 31/03/2016	01/01/2015 - 31/03/2015
- Chi phí hoạt động tài chính	2,942,996,415	2,904,191,939
Trong đó:		
- Lãi tiền vay	2,519,048,689	2,865,868,654
- Chênh lệch tỷ giá	423,947,726	38,323,285
- Chi phí tài chính khác		

4. Thu nhập khác	01/01/2016 - 31/03/2016	01/01/2015 - 31/03/2015
Thanh lý, chuyển nhượng tài sản cố định		285,155,328
Tiền bồi thường bảo hiểm, hợp đồng kinh tế		244,636,000
Các khoản khác	4,437,318	44,673,775
Cộng	4,437,318	574,465,103

5 Chi phí khác	01/01/2016 - 31/03/2016	01/01/2015 - 31/03/2015
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý, chuyển nhượng		
Chi phí chuyển nhượng tài sản		
Các chi phí khác	8,871,703	1,021
Cộng	8,871,703	1,021

6. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ	01/01/2016 - 31/03/2016	01/01/2015 - 31/03/2015
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1,496,894,653	(654,377,581)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	255,244,411	283,539,845
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1,241,650,242	(937,917,426)
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	309,740,631	342,218,310
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	931,909,611	(1,280,135,736)

37-C
Y
N
JÉ TÀ
GHT
TP.

VII Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác

2. Thông tin so sánh:

Giải trình nguyên nhân dẫn đến biến động về kết quả kinh doanh giữa kỳ báo cáo hợp nhất Quý 1 năm 2016 so với Quý 1 năm 2015:

- Lợi nhuận kế toán sau thuế của CĐ công ty mẹ Quý 1 năm 2016 là: 931.909.612 đ
- Lợi nhuận kế toán sau thuế của CĐ công ty mẹ Quý 1 năm 2015 là: -1.280.135.736 đ

Như vậy, kết quả kinh doanh hợp nhất Quý 1 năm 2016 tăng so với kết quả kinh doanh quý 1 năm 2015, nguyên nhân chủ yếu là do trong quý này cổ tức, lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính của công ty mẹ tăng nhiều so với cùng kỳ năm trước.

3. Những thông tin khác ./.

Hà Nội, ngày 29 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu



Lưu Thị Thanh Huyền

Kế toán trưởng



Đỗ Thị Hoài Hương

Tổng Giám đốc



Trần Bình Phú

