

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		99,219,352,490	116,537,831,289
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		31,302,331,369	39,949,507,794
1. Tiền	111	V.1	26,038,331,369	22,371,987,794
2. Các khoản tương đương tiền	112		5,264,000,000	17,577,520,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		6,000,000,000	6,000,000,000
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	6,000,000,000	6,000,000,000
III. Các khoản phải thu	130		48,317,051,433	55,121,789,841
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	9,058,791,221	28,490,819,455
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	26,519,300,320	17,977,802,974
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
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	13,836,666,564	9,750,874,084
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,097,706,672)	(1,097,706,672)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		4,532,509,573	6,704,774,493
1. Hàng tồn kho	141	V.4	4,532,509,573	6,704,774,493
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		9,067,460,115	8,761,759,161
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13	2,932,568,002	2,960,299,864
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,785,945,797	5,552,713,637
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		348,946,316	248,745,660
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		407,867,784,218	386,316,692,547
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		820,651,000	1,054,651,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.5		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
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		820,651,000	1,054,651,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		290,517,191,667	323,246,713,232
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	285,718,903,663	313,103,215,315

- Nguyên giá	222		645,937,540,587	668,459,032,428
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(360,218,636,924)	(355,355,817,113)
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	4,798,288,004	10,143,497,917
- Nguyên giá	228		4,871,088,000	10,211,097,914
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(72,799,996)	(67,599,997)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	20,590,324,414	0
- Nguyên giá	231		27,861,501,755	
- Giá trị hao mòn	232		(7,271,177,341)	
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		4,419,190,906	4,381,562,179
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.6	4,419,190,906	4,381,562,179
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.12	70,995,045,061	35,519,001,001
1. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		14,562,112,641	27,053,286,681
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		56,432,932,420	8,465,714,320
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		20,525,381,170	22,114,765,135
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	20,525,381,170	22,114,765,135
2. Tài sản thuê 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		507,087,136,708	502,854,523,836

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		243,697,308,010	260,993,841,000
I. Nợ ngắn hạn	310		123,845,527,108	130,676,319,288
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	37,129,319,669	37,644,460,676
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	112,415,231	231,372,009
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	6,663,618,345	6,609,918,681
4. Phải trả người lao động	314		3,011,811,557	4,139,353,068
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	4,875,679,075	4,177,003,448
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	506,656,757	397,208,146
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	5,953,242,849	6,270,672,300
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	65,410,969,639	71,022,316,974
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.24	0	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		181,813,986	184,013,986
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		119,851,780,902	130,317,521,712
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		454,492,684	
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			

6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		5,901,594,027	5,874,828,086
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	113,495,694,191	124,442,693,626
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		263,389,828,698	241,860,682,836
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.10	263,389,828,698	241,860,682,836
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			
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	34,328,039,897	34,328,022,565
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	V.10	3,410,429,248	3,410,429,248
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		73,720,271,482	52,230,576,940
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		1,931,088,071	1,891,654,083
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		507,087,136,708	502,854,523,836

Hà Nội, ngày 20 tháng 4 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc







Lương Thị Hà

Đào Nguyên Đặng

Trần Bình Phú

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	01	VI.1	58,717,791,241	62,080,628,985	58,717,791,241	62,080,628,985
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1			0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	58,717,791,241	62,080,628,985	58,717,791,241	62,080,628,985
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	61,320,071,324	62,680,539,392	61,320,071,324	62,680,539,392
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ: (20 = 10-11)	20		(2,602,280,083)	(599,910,407)	(2,602,280,083)	(599,910,407)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.1	45,950,396,536	8,823,242,550	45,950,396,536	8,823,242,550
7. Chi phí tài chính	22	VI.3	1,992,235,404	2,942,996,415	1,992,235,404	2,942,996,415
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,926,507,064	2,519,048,689	1,926,507,064	2,519,048,689
14. Phần lãi/lỗ trong Công ty liên kết (*)	24		(96,972,714)	534,043,824	(96,972,714)	534,043,824
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		15,384,515,390	4,313,050,514	15,384,515,390	4,313,050,514
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30 = 20 + (21-22) + 24 - (25+26)	30		25,874,392,945	1,501,329,038	25,874,392,945	1,501,329,038
11. Thu nhập khác	31	VI.4	23,329	4,437,318	23,329	4,437,318
12. Chi phí khác	32	VI.5	51,298,739	8,871,703	51,298,739	8,871,703
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		(51,275,410)	(4,434,385)	(51,275,410)	(4,434,385)
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30+40)	50		25,823,117,535	1,496,894,653	25,823,117,535	1,496,894,653
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		176,018,693	255,244,411	176,018,693	255,244,411
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60	VI.6	25,647,098,842	1,241,650,242	25,647,098,842	1,241,650,242
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	61		39,489,830	309,740,631	39,489,830	309,740,631
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ (62=60-61)	62		25,607,609,012	931,909,611	25,607,609,012	931,909,611
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1,707	62	1,707	62
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71				0	

Hà Nội, ngày 20 tháng 4 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Lương Thị Hà

Đào Nguyên Đặng

Trần Bình Phú

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 hợp nhất
 Quý 1 năm tài chính 2017
 Mẫu số B-03d

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT - PPGT - QUÝ 1 NĂM 2017

Đơn vị tính: đồng

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
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Lợi nhuận trước thuế	01		25,823,117,535	1,496,894,653
2	Điều chỉnh cho các khoản			0	
	- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		12,139,197,151	12,457,312,789
	- Các khoản dự phòng	03		100,403,577	
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(74,375,729)	(1,461,031,448)
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(53,781,232,917)	(7,246,784,662)
	- Chi phí lãi vay	06		1,926,507,064	2,519,048,689
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		(199,154,020)	(189,054,298)
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu	08		(14,065,537,339)	7,576,385,723
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		6,813,690,734	(11,204,267,201)
	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		2,172,264,920	(3,432,399,270)
	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(1,075,305,594)	(127,934,929)
	- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1,617,115,827	(3,326,321,495)
	- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	
	- Tiền lãi vay đã trả	14		(1,926,507,064)	(2,669,508,585)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(181,724,020)	(289,234,465)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		54,249,057,422	
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(243,211,839)	(70,920,000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		47,359,843,047	(13,544,200,222)
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		(37,628,727)	(30,000,000)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		0	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		(49,950,000,000)	

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		1,982,781,900	
7	Tiền thu lãi cho vay và cổ tức lợi nhuận được chia	27		8,491,158,837	6,899,522,409
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động ĐT	30		(39,513,687,990)	6,871,795,136
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		(16,471,375,106)	(17,101,158,845)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(16,471,375,106)	(17,101,158,845)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(8,625,220,049)	(23,773,563,931)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		39,949,507,794	93,375,903,471
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(21,956,376)	(459,496,281)
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		31,302,331,369	69,142,843,259

Hà Nội, ngày 20 tháng 4 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Lương Thị Hà

Đào Nguyên Đặng

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 hợp ni
Quý 1 năm tài chính 2017
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 2017

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 18/01/2017 (đăng ký thay đổi lần 8) 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

Công ty con:

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 THHH 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 của Bộ Tài chính

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 kỳ
----------	------------	-----------

1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	207,767,577	239,242,075
- Tiền gửi ngân hàng	25,830,563,792	22,132,745,719
- Tiền đang chuyển	0	0
- Các khoản tương đương tiền	5,264,000,000	17,577,520,000
Cộng	31,302,331,369	39,949,507,794
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	6,000,000,000	6,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	6,000,000,000	6,000,000,000
3. Các khoản phải thu ngắn hạn		
- Phải thu khách hàng	9,058,791,221	28,490,819,455
- Trả trước cho người bán	26,519,300,320	17,977,802,974
- Phải thu nội bộ	0	
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		
- Các khoản phải thu, tài sản ngắn hạn khác	13,836,666,564	9,750,874,084
+ Tạm ứng	2,023,500,397	1,365,620,528
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	0	
+ Phải thu khác	11,813,166,167	8,385,253,556
- Dự phòng phải thu khó đòi	(1,097,706,672)	(1,097,706,672)
- Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác		
Cộng	48,317,051,433	55,121,789,841
...		
4. Hàng tồn kho		
-Hàng đang đi trên đường		
-Nguyên liệu, vật liệu	4,532,509,573	6,704,774,493
-Công cụ, dụng cụ		
Cộng	4,532,509,573	6,704,774,493
5. Các khoản phải thu dài hạn		
- Phải thu dài hạn khách hàng	0	
- Trả trước người bán dài hạn	0	
- Phải thu dài hạn khác	820,651,000	1,054,651,000
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		
- Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn		
Cộng	820,651,000	1,054,651,000
6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Dự án Kho bãi Quảng Ninh	4,139,671,998	4,139,671,998
Dự án khác	279,518,908	241,890,181
Cộng	4,419,190,906	4,381,562,179



7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:							Tổng cộng
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 kỳ 01/01/2017	62,800,777,887	767,223,746	603,340,691,295	1,447,482,357	102,857,143	668,459,032,428	0
- Mua trong kỳ						0	0
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						0	0
- Tăng khác						0	0
- Phân loại lại						0	0
- Thanh lý, nhượng bán						0	0
- Giảm khác (phân loại sang BĐS)	22,521,491,841					22,521,491,841	
Số dư đến 31/03/2017	40,279,286,046	767,223,746	603,340,691,295	1,447,482,357	102,857,143	645,937,540,587	
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ 01/01/2017	25,984,288,404	744,551,020	327,330,023,361	1,194,097,185	102,857,143	355,355,817,113	
- Khấu hao trong kỳ	526,983,609	13,741,045	11,326,416,060	40,861,074		11,908,001,788	0
- Phân loại lại							
- Giảm khác (phân loại sang BĐS)	7,045,181,977					7,045,181,977	
Số dư đến 31/03/2017	19,466,090,036	758,292,065	338,656,439,421	1,234,958,259	102,857,143	360,218,636,924	
GTCL của TSCĐ hữu hình							
- Tại ngày đầu kỳ	36,816,489,483	22,672,726	276,010,667,934	253,385,172	0	313,103,215,315	
- Tại ngày cuối kỳ	20,813,196,010	8,931,681	264,684,251,874	212,524,098	0	285,718,903,663	
8. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính							Tổng cộng
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 XD/CB hoàn thành							
- Tăng khác							

10. Vốn chủ sở hữu								
10.1 Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu								
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyên chọn chuyển đổi trái phiếu	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Tại ngày 01/1/2016	150,000,000,000	132,428,325		3,410,429,248			35,425,712,152	80,741,673,691
- Tăng trong kỳ		2,985,853		237,818,468				931,909,612
<i>Lợi nhuận sau thuế</i>								931,909,612
<i>Tăng khác</i>		2,985,853		237,818,468			221,762,337	400,432,908
- Giảm trong kỳ								
<i>Trích lập các quỹ</i>								
<i>Chia cổ tức:</i>								
<i>Chi khác:</i>								
Tại ngày 31/3/2016	150,000,000,000	135,414,178		3,648,247,716	0	0	35,203,949,815	81,273,150,395
Tại ngày đầu kỳ 01/01/2017	150,000,000,000			3,410,429,248	0	0	34,328,022,565	52,230,576,940
- Tăng trong kỳ				0			17,332	21,489,694,542
<i>Lợi nhuận sau thuế</i>								
<i>Tăng khác</i>								
- Giảm khác: Thoái vốn Công ty Con (Công CP VT và Thuế tàu Đà Nẵng)				0		0		
<i>Trích lập các quỹ</i>								
<i>Giảm đầu tư liên doanh, liên kết</i>								
<i>Giảm khác:</i>								
Số dư đến 31/12/2016	150,000,000,000	0	0	3,410,429,248	0	0	34,328,039,897	73,720,271,482
10.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu								
	Kỳ này			Kỳ trước				
	Tổng số			Tổng số			Vốn cổ phần ưu đãi	
- Vốn đầu tư của Nhà nước	11,850,000,000	11,850,000,000	11,850,000,000				Vốn cổ phần ưu đãi	
- Vốn góp (Cổ đông, thành viên)	138,150,000,000	138,150,000,000	138,150,000,000					
- Thặng dư vốn cổ phần								
- Cổ phiếu ngân quỹ								
Cộng	150,000,000,000	150,000,000,000	150,000,000,000	150,000,000,000	150,000,000,000	150,000,000,000		

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
10.3 Các giao dịch về vốn với các CSH và PP cổ tức, lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	150,000,000,000	150,000,000,000
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	150,000,000,000	150,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
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 cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	15,000,000	15,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ	15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu thường		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	1,185,000	1,185,000
+ Cổ phiếu của cổ đông nhà nước:	13,815,000	13,815,000
+ Cổ phiếu của cổ đông cá nhân		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu thường		
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* *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

11. Tăng, giảm bất động sản đầu tư		
12. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Giá gốc các khoản đầu tư	6,479,069,200	6,479,069,200
Công ty TNHH Hankyu- Hanshin Express VN	1,534,595,200	1,534,595,200
Công ty LD TNHH Dimerco Vietfracht	397,974,000	397,974,000
Công ty CP vận tải Tân Cảng - Asaco	2,626,500,000	2,626,500,000
Công ty TNHH Heung-A Shipping VN	1,440,000,000	1,440,000,000
Công ty CP Unithai Maruzen Logistics VN	480,000,000	480,000,000
Lãi lỗ trong Công ty LDLK	8,083,043,441	20,574,217,481
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	56,432,932,420	8,465,714,320
Công ty CP DV hàng hóa Nội Bài	1,982,932,420	3,965,714,320
Công ty CP ICD Tân Cảng	4,500,000,000	4,500,000,000
Công ty CP DV & KD bất động sản Hà Nội	49,950,000,000	
Cộng	62,912,001,620	35,519,001,001
13. Chi phí trả trước	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Chi phí trả trước ngắn hạn	2,932,568,002	2,960,299,864
Chi phí trả trước dài hạn	20,525,381,170	22,114,765,135
14. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
15. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước		
- Phải trả người bán	37,129,319,669	37,644,460,676
- Người mua trả tiền trước	112,415,231	231,372,009
Cộng	37,241,734,900	37,875,832,685
16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
16.1. Thuế phải nộp nhà nước	6,663,618,345	6,609,918,681
- Thuế GTGT	433,942,052	507,986,509
- Thuế thu đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNDN	174,965,768	180,671,095
- Thuế tài nguyên		
- Thuế thu nhập cá nhân	458,931,974	490,519,282
- Tiền đất, tiền thuế đất	260,596,983	17,376,000
- Các loại thuế khác	5,335,181,568	5,413,365,795
16.2. Các khoản phải nộp khác		
- Các khoản phí, lệ phí		
- Các khoản phải nộp khác		
Cộng	6,663,618,345	6,609,918,681

17. Chi phí phải trả ngắn hạn		
- Chi phí phải trả	4,875,679,075	4,177,003,448
Cộng	4,875,679,075	4,177,003,448
18. Các khoản phải nộp khác	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ

- Tài sản thừa chờ xử lý		
- BHYT, BHXH, BHTN	253,939,491	242,732,128
- Kinh phí công đoàn	193,153,905	200,778,685
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		595,536,000
- Phải trả các hãng tàu	1,046,760,910	1,057,114,632
- Chuyển số dư của MOL về Công ty	1,371,639,899	1,371,639,899
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	3,087,748,644	2,802,870,956
Cộng	5,953,242,849	6,270,672,300
18.1 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	506,656,757	397,208,146
19. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1. Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam - CN Hồ Chí Minh (tàu VF-Glory)	25,813,753,023	34,242,270,724
2. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	16,140,074,905	16,138,304,578
3. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	23,457,141,711	20,641,741,672
Cộng	65,410,969,639	71,022,316,974
20. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		
1. Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam - CN Hồ Chí Minh (tàu VF-Glory)	8,560,567,910	8,560,567,909
2. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	44,378,566,352	48,414,912,824
3. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	60,556,559,929	67,467,212,893
Cộng	113,495,694,191	124,442,693,626
21. Trái phiếu phát hành	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
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 kỳ
1. Ngoại tệ các loại		
Đô la Mỹ (USD)	84,753.14	593,701.00
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	01/1/2017 - 31/3/2017	01/1/2016 - 31/3/2016

1.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Tổng doanh thu	58,717,791,241	62,080,628,985
+ Doanh thu bán hàng		
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	58,717,791,241	62,080,628,985
- Các khoản giảm trừ		
- Doanh thu thuần	58,717,791,241	62,080,628,985
Trong đó		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa		
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

	01/1/2017 - 31/3/2017	01/1/2016 - 31/3/2016
1.2 Doanh thu hoạt động tài chính	45,950,396,536	8,823,242,550
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	188,910,490	166,457,828
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	6,736,643,641
- Lãi chuyển nhượng vốn	45,489,228,100	
- Lãi chênh lệch tỷ giá	272,257,946	1,920,141,081
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
2. Giá vốn hàng bán	01/1/2017 - 31/3/2017	01/1/2016 - 31/3/2016
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp		
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	61,320,071,324	62,680,539,392
Cộng	61,320,071,324	62,680,539,392
3. Chi phí tài chính	01/1/2017 - 31/3/2017	01/1/2016 - 31/3/2016
- Chi phí hoạt động tài chính	1,992,235,404	2,942,996,415
Trong đó:		
- Lãi tiền vay	1,926,507,064	2,519,048,689
- Chênh lệch tỷ giá	65,728,340	423,947,726
- Chi phí tài chính khác		
4. Thu nhập khác	01/1/2017 - 31/3/2017	01/1/2016 - 31/3/2016
Thanh lý, chuyển nhượng tài sản cố định		
Tiền bồi thường bảo hiểm, hợp đồng kinh tế		
Các khoản khác	23,329	4,437,318
Cộng	23,329	4,437,318
5 Chi phí khác	01/1/2017 - 31/3/2017	01/1/2016 - 31/3/2016
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý, chuyển nhượng		
Chi phí chuyển nhượng tài sản		
Các chi phí khác	51,298,739	8,871,703
Cộng	51,298,739	8,871,703
6. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ	01/1/2017 - 31/3/2017	01/1/2016 - 31/3/2016

- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	25,823,117,535	1,496,894,653
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	176,018,693	255,244,411
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	25,647,098,842	1,241,650,242
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	39,489,830	309,740,631
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	25,607,609,012	931,909,611

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:

- Lợi nhuận kế toán sau thuế của công ty mẹ Quý 1 năm 2017 là: 25,607,609,012
- Lợi nhuận kế toán sau thuế của công ty mẹ Quý 1 năm 2016 là: 931,909,611

3. Những thông tin khác ./.

Hà Nội, ngày 20 tháng 4 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Lương Thị Hà

Đào Nguyên Đặng

Trần Bình Phú

