

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG RAU QUẢ
Địa chỉ: Số 1 Nguyễn Văn Quý, P. Phú Thuận,
Quận 7, Tp. HCM

Mẫu số B 09a-DN
(Ban hành theo Thông Tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I/2017

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG RAU QUẢ được chuyển đổi từ Công ty Giao nhận Kho Vận Rau Quả (DNNN thuộc thành viên Tổng Công ty Rau Quả Việt Nam) theo Quyết định số 20/02/2001 của Thủ Tướng Chính Phủ. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103000427 ngày 25/05/2001. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103000427 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 25 tháng 05 năm 2001. Đăng ký thay đổi lần 08 ngày 19 tháng 03 năm 2014 với mã số doanh nghiệp 0302336158

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là : **82.146.920.000 đồng.**

Vốn góp của Công ty tại ngày 31/03/2017 là : **82.146.920.000 đồng.**

Trụ sở chính của Công Ty tại : số 1 Nguyễn Văn Quý, P.Phú Thuận, Q7, Tp.HCM.

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là thương mại và dịch vụ.

3. Ngành nghề kinh doanh:

Khai thác cảng, phao neo tàu. Kinh doanh kho bãi, cho thuê văn phòng. Kinh doanh, đại lý giống rau quả, sản phẩm chế biến từ rau quả, nông hải sản; máy móc thiết bị hàng tiêu dùng. Dịch vụ: xếp dỡ, đóng gói hàng hóa xuất nhập khẩu; đại lý tàu biển và môi giới hàng hải. Xuất nhập khẩu trực tiếp: rau, hoa quả, cây cảnh giống rau quả; các sản phẩm rau quả; các sản phẩm rau quả; gia vị, nông, lâm, hải sản, hàng thủ công mỹ nghệ, hàng tiêu dùng, máy móc thiết bị phụ tùng nguyên vật liệu hóa chất, phương tiện vận tải. Đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng khu dân cư, khu công nghiệp. Kinh doanh nhà ở. Môi giới bất động sản. Dịch vụ nhà đất. Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp. Kinh doanh lưu hành nội địa và quốc tế. Chế biến hàng nông-lâm-hải sản. Mua bán hàng lâm sản.

II. KÝ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán năm (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 là đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1.1. Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014, các thông tư sửa đổi, bổ sung và Chế độ kế toán DN, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.

1.2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:

CTy 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 qui định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Thay đổi chính sách kế toán

Ngày 22/12/2014, Bộ Tài Chính đã ban hành Thông tư số 200/2014/TT-BTC hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 và có hiệu lực cho năm tài chính bắt đầu từ hoặc sau ngày 01/01/2015.

2. Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

3. Nguyên tắc ghi nhận 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 phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

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

DP giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm được phân loại là tài sản ngắn hạn.

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm được phân loại là tài sản dài hạn.

Lập dự phòng phải thu khó đòi: Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

5. Nguyên tắc ghi nhận 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	06 - 30 năm
Máy móc, thiết bị	06 - 15 năm
Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
Thiết bị văn phòng	03 - 10 năm
Tài sản vô hình và các tài sản khác	04 - 11 năm

6. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Chứng khoán đầu tư ngắn hạn là những chứng khoán được mua vào để bán ở thị trường chứng khoán mà có thể thu hồi vốn trong thời gian không quá một năm. Chứng khoán đầu tư ngắn hạn được ghi nhận theo giá thực tế mua chứng khoán (giá gốc) bao gồm giá mua và chi phí môi giới giao dịch.

Cuối niên độ, nếu giá thị trường của chứng khoán đầu tư ngắn hạn bị giảm xuống thấp hơn giá gốc, thì lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn. Các khoản đầu tư tài chính 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 được phân loại là tài sản ngắn hạn
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm được phân loại là tài sản dài hạn

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản 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 quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

8. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn .

Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn ,chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm.

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.

9. Nguyên tắc ghi nhận 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.

10. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm được phân loại là nợ ngắn hạn.
 - Có thời hạn thanh toán trên 1 năm được phân loại là nợ dài hạn.
- Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn.

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu và vốn góp từ phát hành cổ phiếu được ghi theo mệnh giá.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận phần chênh lệch tăng do phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của CTy sau khi có thông báo chia cổ tức của HĐQT Công ty.

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.

Chênh lệch tỷ giá hối đoái phần ảnh trên bảng cân đối kế toán là chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh khi đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục có gốc ngoại tệ của hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản.

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.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau :
Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua.
Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa.

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng.

Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.
Doanh thu cung cấp dịch vụ
Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó.

Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau :

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

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

Doanh thu hoạt động tài chính

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

13. Nguyên tắc và phương pháp 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.

14. 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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Hàng quý ghi nhận số thuế TNDN hiện hành tạm nộp vào chi phí thuế thu nhập hiện hành. Cuối năm tài chính, sẽ ghi nhận thêm số chênh lệch tăng hoặc giảm số thuế TNDN phải nộp căn cứ vào tờ khai quyết toán thuế TNDN.

Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng Cân Đối Kế Toán & Báo Cáo Kết Quả Hoạt Động Kinh Doanh.

1. TIỀN	31/03/2017	01/01/2017
Tiền mặt	442,641,577	68,499,334
Tiền gửi ngân hàng	7,126,655,005	8,378,553,354
Các khoản tương đương tiền (trên gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng)	8,000,000,000	20,093,194,444
Cộng:	15,569,296,582	28,540,247,132

2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	31/03/2017	01/01/2017
* Ngân hàng Ngoại thương VN - CN Tp HCM		
* Ngân hàng Á Châu - CN Lạc Long Quân	15,139,791,667	
Cộng:	15,139,791,667	-

3. PHẢI THU VỀ CHO VAY NGẮN HẠN	31/03/2017	01/01/2017
Cộng:	-	-

4. PHẢI THU KHÁCH HÀNG	31/03/2017	01/01/2017
* Cty TNHH Giao Nhận Vận Tải Hoàng Kim Phát	1,330,712,001	2,684,762,000
* Cty CP Otrans Miền Nam	29,873,292,549	31,273,292,549
* Cty TNHH Gotee Việt Nam	995,951,066	10,000,000,000
* Cty TNHH Gạch men Hoàng Gia	1,634,219,086	1,257,920,301
* Cty TNHH An Hạ Long An	2,083,576,700	1,578,812,848
* Khác	35,917,751,402	2,710,832,512
Cộng :	49,505,620,210	49,505,620,210

5. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN	31/03/2017	01/01/2017
* Cty CP KD & Quản Lý BDS Vinhomes		1,498,043,911
* Cty TNHH Đầu Tư Xây Dựng TM P & T		2,915,061,928
* Các khoản phải trả người bán khác	131,250,000	284,820,000
* NPT Steel, LLC	345,570,337	345,570,337
* Triple-S Steel Supply	202,675,272	202,675,272
Cộng :	679,495,609	5,246,171,448

	31/03/2017	01/01/2017
6. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC		
- Tạm ứng	54,326,000	147,326,000
- Lãi phải thu tiền gửi có kỳ hạn thuộc kỳ báo cáo	187,731,888	94,722,300
- Thuế Thu nhập cá nhân - CBCNV	48,000,000	920,852,476
- Các khoản khác	75,175,911	87,068,119
Cộng:	365,233,799	1,249,968,895

	31/03/2017	01/01/2017
7. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN		
- Phải thu dài hạn khác	25,400,000	25,400,000
Cộng:	25,400,000	25,400,000

	31/03/2017	01/01/2015
8. HÀNG TỒN KHO		
- Nguyên, vật liệu tồn kho	3,339,000	3,582,000
Cộng:	3,339,000	3,582,000

	31/03/2017	01/01/2015
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	489,626,319	75,627,395
- Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước	69,209,810	
Cộng:	558,836,129	75,627,395

10. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH:

Chi tiêu	Nhà cửa, Vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng TSCĐ hữu hình
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	29,997,453,264	936,242,088	14,008,262,153	543,330,222	1,658,978,709	47,144,266,436
Số tăng trong kỳ	7,683,774,000					7,683,774,000
Số giảm trong kỳ		936,242,088	14,008,262,153	543,330,222	1,658,978,709	54,828,040,436
Số dư cuối kỳ	37,681,227,264					-
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	21,000,715,170	706,465,578	8,294,538,906	543,330,222	1,658,978,709	32,204,028,585
Số tăng trong kỳ	293,420,564	7,033,974	532,258,725			832,713,263
- Khấu hao trong kỳ	293,420,564	7,033,974	532,258,725			832,713,263
Số giảm trong kỳ						
Số dư cuối kỳ	21,294,135,734	713,499,552	8,826,797,631	543,330,222	1,658,978,709	33,036,741,848

14. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ:	31/03/2017	01/01/2017
+ Bất động sản Báo Lộc - Lâm Đồng	36,972,540,195	
+ Đất hộ Vinhomes (08 căn)	17,943,931,721	
Cộng:	54,916,471,916	

15. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC:	31/03/2017	01/01/2017
+ Thuế TNDN		353,708,158
+ Tiền thuế đất	71,024,375	231,000,000
+ Thuế TNCN		1,161,321,535
+ Thuế GTGT	71,024,375	1,746,029,693
Cộng:		

16. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGÂN HẠN KHÁC:	31/03/2017	01/01/2017
+ Có tức phải trả	165,577,320	165,577,320
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	401,410,366	347,132,000
+ Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn :	2,801,959,042	2,651,959,042
Cộng:	3,368,946,728	3,164,668,362

17. Vốn chủ sở hữu:

a/ Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu:

	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối
Số dư đầu năm trước	82,146,920,000	32,390,192,180	(6,465,116,864)	35,485,069,729	25,965,296,393
- Tăng trong năm			(1,692,214,520)		14,897,438,991
- Lợi nhuận trong năm				1,432,641,339	(1,432,641,339)
- Trích lập Quỹ Đầu tư phát triển					(12,793,772,054)
- Trích lập Quỹ KT & phúc lợi					(17,999,620,600)
- Chia cổ tức					8,636,701,391
Số dư cuối năm trước	82,146,920,000	32,390,192,180	(8,157,331,284)	36,917,711,068	8,636,701,391

Số dư đầu năm nay	82,146,920,000	32,390,192,180	(8,157,331,384)	36,917,711,068	8,636,701,391
Tăng trong năm nay					1,186,532,735
Lãi trong kỳ này					1,186,532,735
Giảm trong năm nay					1,754,109,715
Tạm trích quỹ KT từ LN 2016					854,109,715
Tạm trích quỹ phúc lợi từ LN 2016					900,000,000
Trích quỹ đầu tư phát triển					
Chia cổ tức					
Số dư cuối kỳ	82,146,920,000	32,390,192,180	(8,157,331,384)	36,917,711,068	8,069,124,411
Lãi trong kỳ này					8,069,124,411

h/ Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu			31/03/2017		01/01/2017
Vốn góp của TCTy Rau Quả Nông Sản - CTy Cổ Phần			31,566,000,000	38.43%	31,566,000,000
Vốn góp của đối tượng khác			50,580,920,000	61.57%	50,580,920,000
Cộng:			82,146,920,000	100%	82,146,920,000
- Số lượng cổ phiếu quỹ:			388,770		303,170
					cp
					38.43%
					61.57%
					100%

c/ Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận.			31/03/2017		01/01/2017
Vốn đầu tư của chủ sở hữu			82,146,920,000		82,146,920,000
+ Vốn góp đầu năm			82,146,920,000		82,146,920,000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia					17,999,620,600

d/ Cổ phiếu			31/03/2017		01/01/2017
Số lượng cổ phiếu được phép phát hành			8,214,692		8,214,692
Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ			8,214,692		8,214,692
- Cổ phiếu phổ thông			8,214,692		8,214,692
Số lượng cổ phiếu được mua lại			388,770		303,170
- Cổ phiếu phổ thông			388,770		303,170
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành			7,825,922		7,911,522
- Cổ phiếu phổ thông			7,825,922		7,911,522
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND / cổ phiếu					

	31/03/2017	01/01/2017
18. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán		
Ngoại tệ các loại	7,496.35	7,499.24
- USD	864.09	866.77
- EUR	3,261,862,048	3,261,862,048

Nợ khó đòi đã xử lý

19. Tình hình doanh thu và kết quả kinh doanh bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:

	Q 1/2017	Q 1/2016
Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		966,790,000
a. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		10,436,278,291
Doanh thu thuần sản phẩm hàng hóa	9,195,016,424	
Doanh thu thuần dịch vụ	9,195,016,424	11,403,068,291
Cộng:		935,000,000
b. Giá vốn hàng bán		6,572,290,583
Giá vốn của hàng hóa đã bán	5,237,943,925	
Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	5,237,943,925	7,507,290,583
Cộng:		
c. Doanh thu hoạt động tài chính		1,701,262,713
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	299,589,791	
Lãi bán hàng trả chậm	93,437,003	129,512
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	393,026,794	1,701,392,225
Cộng:		21,783,989
d. Chi phí tài chính		471,715
Chi phí lãi vay	305,837	2,778,109
Chi phí tài chính khác		
Lỗ chênh lệch tỷ giá	305,837	25,033,813
Cộng:		

e. Thu nhập khác			
Thu từ bán phế liệu và thu khác	19,834,420		8,549,174
Thanh lý TSCĐ			
Cộng:	19,834,420		8,549,174
f. Chi phí khác			
Các khoản chi phí khác	677,197		32,000,106
Cộng:	677,197		32,000,106
g. Chi phí bán hàng			
Chi phí nhân viên	748,941,247		757,057,049
Các khoản chi phí khác	457,964,890		429,992,735
Cộng:	1,206,906,137		1,187,049,784
h. Chi phí quản lý doanh nghiệp			
Chi phí nhân viên	1,007,275,545		850,579,394
Chi phí khấu hao	165,791,733		105,676,724
Các khoản chi phí khác	505,811,345		376,135,042
Cộng:	1,678,878,623		1,332,391,160
i. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành :			
Chi phí thuế TNDN tạm tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	296,633,184		480,000,000
Chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay			
Cộng:	296,633,184		480,000,000
k. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố			
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	60,394,355		52,786,455
Chi phí nhân công	1,766,216,792		1,703,007,807
Chi phí khấu hao TSCĐ	843,129,929		646,204,058
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,690,643,327		6,503,882,795
Chi phí khác bằng tiền	763,344,282		185,850,412
Cộng:	8,123,728,685		9,091,731,527

20. Lợi cơ bản trên cổ phiếu		
a. Lợi nhuận kế toán trước thuế thu nhập doanh nghiệp	1,483,165,919	3,029,244,244
b. Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1,186,532,735	2,549,244,244
c. Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu CP phổ thông	1,186,532,735	2,549,244,244
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ	7,825,922	7,825,922
Lợi cơ bản trên cổ phiếu	152	326

Lớp: ngày 14 tháng 04 năm 2017



Nguyễn Đăng Khoa

Kế toán trưởng

[Handwritten signature]

Trương Thị Hải Yến

Người lập biểu

[Handwritten signature]

Trương Thị Hải Yến

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN CÀNG RAU QUẢ
 Địa chỉ: Số 1 Nguyễn Văn Quý, P. Phú Thuận,
 Quận 7, Tp. HCM

Mẫu số B.01a - DN
 (Ban hành theo Thông Tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN Quý I/2017

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

NỘI DUNG	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
I	2	3		
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		68,233,764,188	84,621,217,080
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		15,569,296,582	28,540,247,132
1. Tiền	111	V.1	7,569,296,582	8,447,052,688
2. Các khoản tương đương tiền	112		8,000,000,000	20,093,194,444
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		15,139,791,667	-
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	15,139,791,667	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		36,962,500,810	56,001,760,553
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.4	35,917,751,402	49,505,620,210
2. Trả trước cho người bán	132	V.5	679,495,609	5,246,171,448
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.6	365,253,799	1,249,968,895
IV. Hàng tồn kho	140		3,339,000	3,582,000
1. Hàng tồn kho	141	V.8	3,339,000	3,582,000
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.9	558,836,129	75,627,395
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		489,626,319	75,627,395
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		69,209,810	
B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		96,972,608,404	85,349,206,893
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		25,400,000	25,400,000

NỘI DUNG		Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
		2	3	4	5
I					
1. Phải thu dài hạn khác					
		216	V.7	25,400,000	25,400,000
II. Tài sản cố định					
1. Tài sản cố định hữu hình					
		220		21,825,048,593	14,984,404,522
		221	V.10	21,791,298,588	14,940,237,851
		222		54,828,040,436	47,144,266,436
		223		(33,036,741,848)	(32,204,028,585)
		227	V.11	33,750,005	44,166,671
		228		188,000,000	188,000,000
		229		(154,249,995)	(143,833,329)
		230		54,916,471,916	-
		231		54,916,471,916	-
		232		-	-
		240		18,873,438,092	70,143,761,530
IV. Tài sản dở dang dài hạn					
		241		18,873,438,092	70,143,761,530
		242	V.12	1,332,249,803	195,640,841
		260		1,332,249,803	195,640,841
		261	V.13	1,332,249,803	195,640,841
		262		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)					
		270		165,206,372,592	169,970,423,973
C- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 300)					
I. Nợ ngắn hạn					
		300		4,846,914,233	9,043,388,634
		310		4,846,914,233	9,043,388,634
		311		1,349,908,799	1,127,005,547
		312		200,000	9,200,000
		313	V.15	71,024,375	1,746,029,693
		314		-	-
		315		-	-
		318		-	-
		319	V.16	3,368,946,728	3,164,668,362
		320	V.14	-	-
		322		56,834,331	2,996,485,232

NỘI DUNG		Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
		2	3	4	5
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 - 410 + 499)		400		160,359,458,359	160,927,035,339
I. Vốn chủ sở hữu		410		160,359,458,359	160,927,035,339
1. Vốn góp của chủ sở hữu		411	V.17a	82,146,920,000	82,146,920,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		411a		82,146,920,000	82,146,920,000
2. Thặng dư vốn cổ phần		412		32,390,192,180	32,390,192,180
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu		413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu		414			
5. Cổ phiếu quỹ		415		(8,157,331,384)	(8,157,331,384)
8. Quỹ đầu tư phát triển		418		36,917,711,068	36,917,711,068
9. Quỹ hỗ trợ sáp nhập doanh nghiệp		419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		421	V.20b	8,069,124,411	8,636,701,391
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		421a		6,882,591,676	8,636,701,391
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này		421b		1,186,532,735	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB		422		8,992,842,084	8,992,842,084
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		430			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)		440		165,206,372,592	169,970,423,973

Người lập biểu

[Signature]

Trương Thị Hải Yến

Kế Toán Trưởng

[Signature]

Trương Thị Hải Yến

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2017



[Signature]

Nguyễn Đăng Khoa

Mẫu CBTT-03

(Ban hành kèm theo Thông tư số 38/2007/TT-BTC ngày 18/4/2007 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn về việc Công bố thông tin trên thị trường chứng khoán và công văn số 352/UBCK-PTTT ngày 14/07/2006 của UB Chứng khoán Nhà nước)

CÔNG TY CỔ PHẦN CÀNG RAU QUẢ

Số 1 Nguyễn Văn Quý, P. Phú Thuận, Q.7, Tp.HCM

BÁC CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT

Quý I /2017

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Số dư cuối kỳ	Số dư đầu năm
I	Tài sản ngắn hạn	68,233,764,188	84,621,217,080
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	15,569,296,582	28,540,247,132
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	15,139,791,667	
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	36,962,500,810	56,001,760,553
4	Hàng tồn kho	3,339,000	3,582,000
5	Tài sản ngắn hạn khác	558,836,129	75,627,395
II	Tài sản dài hạn	96,972,608,404	85,349,206,893
1	Các khoản phải thu dài hạn	25,400,000	25,400,000
2	Tài sản cố định	21,825,048,593	14,984,404,522
	- TSCĐ hữu hình	21,791,298,588	14,940,237,851
	- TSCĐ vô hình	33,750,005	44,166,671
	- TSCĐ thuê tài chính		
3	Chi phí XDCB dở dang	18,873,438,092	70,143,761,530
4	Bất động sản đầu tư	54,916,471,916	
5	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		
6	Tài sản dài hạn khác	1,332,249,803	195,640,841
A	Tổng cộng tài sản	165,206,372,592	169,970,423,973
III	Nợ phải trả	4,846,914,233	9,043,388,634
1	Nợ ngắn hạn	4,846,914,233	9,043,388,634
2	Nợ dài hạn		
IV	Vốn chủ sở hữu	160,359,458,359	160,927,035,339
1	Vốn chủ sở hữu	160,359,458,359	160,927,035,339
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	82,146,920,000	82,146,920,000
	- Thặng dư vốn cổ phần	32,390,192,180	32,390,192,180
	- Vốn khác của chủ sở hữu		
	- Cổ phiếu quỹ	(8,157,331,384)	(8,157,331,384)
	- Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
	- Chênh lệch tỷ giá hối đoái		
	- Các quỹ	36,917,711,068	36,917,711,068
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	8,069,124,411	8,636,701,391
	- Nguồn vốn đầu tư XDCB	8,992,842,084	8,992,842,084
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác		
	- Nguồn kinh phí		
	- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		
B	Tổng cộng nguồn vốn	165,206,372,592	169,970,423,973

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
(áp dụng đối với các doanh nghiệp sản xuất, chế biến, dịch vụ...)

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo Q1/2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	9,195,016,424	9,195,016,424
2	Các khoản giảm trừ doanh thu		
3	Doanh thu thuần về bán hàng và c/c dịch vụ	9,195,016,424	9,195,016,424
4	Giá vốn hàng bán	5,237,943,925	5,237,943,925
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và c/c dịch vụ	3,957,072,499	3,957,072,499
6	Doanh thu hoạt động tài chính	393,026,794	393,026,794
7	Chi phí tài chính	305,837	305,837
8	Chi phí bán hàng	1,206,906,137	1,206,906,137
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	1,678,878,623	1,678,878,623
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	1,464,008,696	1,464,008,696
11	Thu nhập khác	19,834,420	19,834,420
12	Chi phí khác	677,197	677,197
13	Lợi nhuận khác	19,157,223	19,157,223
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1,483,165,919	1,483,165,919
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	296,633,184	296,633,184
16	Thuế TNDN hoãn lại phải nộp		
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1,186,532,735	1,186,532,735
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	152	152
19	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2017



Giám Đốc

Nguyễn Đăng Khoa

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG RAU QUẢ
Địa chỉ: Số 1 Nguyễn Văn Quỳ, P. Phú Thuận,
Quận 7, Tp.HCM.

Mẫu số B 02a - DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Quý 1/2017
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

CHI TIẾT	Mã số	Thuyết minh	Quý 1/2017		Lấy kể từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		9,195,016,424	11,403,068,291	9,195,016,424	11,403,068,291
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV	10	V.19a	9,195,016,424	11,403,068,291	9,195,016,424	11,403,068,291
4. Giá vốn hàng bán	11	V.19b	5,237,943,925	7,507,290,583	5,237,943,925	7,507,290,583
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	V.19c	3,957,072,499	3,895,777,708	3,957,072,499	3,895,777,708
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.19d	393,026,794	1,701,392,225	393,026,794	1,701,392,225
7. Chi phí tài chính	22		305,837	25,033,813	305,837	25,033,813
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23			45,126,704		45,126,704
8. Chi phí bán hàng	25	V.19g	1,206,906,137	1,187,049,784	1,206,906,137	1,187,049,784
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	V.19h	1,678,878,623	1,332,391,160	1,678,878,623	1,332,391,160
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1,464,008,696	3,052,695,176	1,464,008,696	3,052,695,176
11. Thu nhập khác	31	V.19e	19,834,420	8,549,174	19,834,420	8,549,174
12. Chi phí khác	32	V.19f	677,197	32,000,106	677,197	32,000,106
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		19,157,223	(23,450,932)	19,157,223	(23,450,932)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50	V.20a	1,483,165,919	3,029,244,244	1,483,165,919	3,029,244,244
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.19i	296,633,184	480,000,000	296,633,184	480,000,000
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	V.20b	1,186,532,735	2,549,244,244	1,186,532,735	2,549,244,244
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		152	326	152	326
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		152	326	152	326

Người lập biểu

Trương Thị Hải Yến

Trương Thị Hải Yến

Kế Toán Trưởng

Trương Thị Hải Yến

Trương Thị Hải Yến



Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN CÀNG RAU QUẢ
 Địa chỉ: Số 1 Nguyễn Văn Quỳ, P. Phú Thuận,
 Quận 7, Tp. HCM

Mẫu số B 03a - DN
 (Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)
 Quý I/2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Đơn vị tính: đồng	
		Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý Q 1/2017	Q 1/2016
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	1,483,165,919	3,029,244,244
2. Điều chỉnh cho các khoản		1,255,008,109	(986,610,531)
- Khấu hao TSCĐ	02	843,129,929	646,204,058
- 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	411,878,180	(1,677,941,293)
- Chi phí lãi vay	06		45,126,704
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	2,738,174,028	2,042,633,713
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	18,532,251,231	(5,136,035,152)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	243,999	383,058
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể tài vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	2,517,948,651	762,736,301
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(1,136,608,962)	9,133,478
- Tiền lãi vay đã trả	14		(45,126,704)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(2,939,650,901)	(191,150,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	19,712,358,046	(2,557,425,806)

Mã số	CHỈ TIÊU	Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý	
		Q 1/2017	Q 1/2016
2	1	3	4
	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	(4,037,625,522)	(1,230,362,145)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	(31,898,860,500)	
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	3,046,597,223	
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	206,580,203	1,155,411,667
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	(32,683,308,596)	(74,950,478)
	III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		
32	2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ SH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành		
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		11,537,207,213
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		
35	5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính		
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(6,989,547,000)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		4,547,660,213
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	(12,970,950,550)	1,915,283,929
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	28,540,247,132	1,989,452,051
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	15,569,296,582	3,904,735,980

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Trương Thị Hải Yến

Lập ngày 14 tháng 04 năm 2017



Đặng Như Bình