



Hải Phòng, ngày 18 tháng 10 năm 2016

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

- Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội

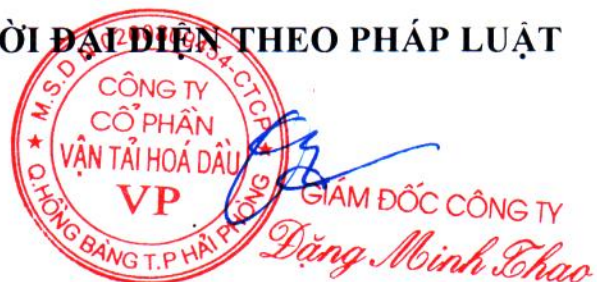
1. Tên Công ty: Công ty Cổ phần vận tải hóa dầu VP;
2. Mã chứng khoán: VPA;
3. Địa chỉ trụ sở chính: Phòng 7.03, Central Tower, 43 Quang Trung, Hồng Bàng, Hải Phòng;
4. Điện thoại: 031.3730011; Fax: 031.3730012;
5. Người thực hiện công bố thông tin: Ông Đặng Minh Thao - Giám đốc Công ty và là Người Đại diện theo pháp luật;
6. Nội dung của thông tin công bố:
 - 6.1. Báo cáo tài chính 9 tháng năm 2016 của Công ty CP vận tải hóa dầu VP được lập ngày 13/10/2016 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC;
 - 6.2. Giải trình nội dung Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh kỳ này thay đổi trên 10% so với báo cáo cùng kỳ năm trước: Công ty giải trình tại Thuyết minh báo cáo tài chính (mục IV.5).
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ Báo cáo tài chính: www.vptrans.vn.

Chúng tôi cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu Vt



CÔNG TY CP VẬN TẢI HÓA DẦU VP

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

9 tháng năm 2016

Hải Phòng, tháng 10 năm 2016



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 03 năm 2016

Tại Ngày 30 tháng 09 năm 2016

Trang: 1

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		9 183 256 842	19 504 981 079
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		726 204 915	1 205 554 315
1. Tiền	111	V.01	726 204 915	1 205 554 315
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
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			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		846 837 068	736 836 683
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131			11 971 238
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		467 776 086	415 973 176
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. Các khoản phải thu khác	136	V.03	379 060 982	308 892 269
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		6 350 995 022	7 290 232 404
1. Hàng tồn kho	141	V.04	6 350 995 022	7 290 232 404
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1 259 219 837	10 272 357 677
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		6 852 272	733 865 910
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1 252 367 565	9 538 491 767
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		473 129 307 926	491 667 308 676
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		81 730 578	81 730 578
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	81 730 578	81 730 578

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		471 307 958 290	490 857 998 175
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	471 307 958 290	490 857 998 175
- Nguyên giá	222		561 458 584 711	561 458 584 711
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(90 150 626 421)	(70 600 586 536)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn và đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn(*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V. Tài sản dài hạn khác	260		1 739 619 058	727 579 923
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	1 739 619 058	727 579 923
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.20		
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		482 312 564 768	511 172 289 755
Nguồn vốn				
A. Nợ phải trả (300= 310+330)	300		327 117 990 066	378 266 697 215
I. Nợ ngắn hạn	310		9 086 961 788	46 694 698 700
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		6 442 002 072	26 751 210 602
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			13 072 993 078
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	1 500 000	26 500 000
4. Phải trả người lao động	314		357 288 332	561 807 124
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	1 762 469 103	583 367 617
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			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	519 920 875	515 438 873
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			5 179 600 000

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.19		
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		3 781 406	3 781 406
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		318 031 028 278	331 571 998 515
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	V.19a		
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.21	318 031 028 278	331 571 998 515
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		155 194 574 702	132 905 592 540
I. Vốn chủ sở hữu	410		155 194 574 702	132 905 592 540
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.22	150 761 770 000	150 761 770 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		150 761 770 000	150 761 770 000
- 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			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		905 029 707	905 029 707
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		3 527 774 995	-18 761 207 167
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-19 383 570 367	-27 137 205 638
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		22 911 345 362	8 375 998 471
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		482 312 564 768	511 172 289 755

Ghi chú:

(1) Những chỉ tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại số thứ tự chỉ tiêu và "Mã số"

(2) Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn (...)

Lập, Ngày 13 tháng 10 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)


Trần Thị Nga

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)


Vu Thu Mai

GIÁM ĐỐC
(Ký họ tên, đóng dấu)




Đặng Minh Châu



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 03 năm 2016

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 03		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	33 672 461 855	33 273 954 808	106 736 603 095	108 774 806 221
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.28	33 672 461 855	33 273 954 808	106 736 603 095	108 774 806 221
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	24 530 852 736	22 512 364 373	70 943 934 813	72 527 016 405
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20	VI.29	9 141 609 119	10 761 590 435	35 792 668 282	36 247 789 816
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	278 799 357	376 528 537	2 954 961 933	711 792 296
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	4 001 186 598	14 145 209 050	12 706 645 784	33 211 622 905
Trong đó: Chi phí lãi vay	23	VI.30	3 993 747 366	4 343 545 491	12 031 245 672	13 577 493 020
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		988 849 033	921 922 964	3 350 874 523	3 038 324 613
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (24+25))	30		4 430 372 845	(3 929 013 042)	22 690 109 908	709 634 594
11. Thu nhập khác	31			707 134 172	221 235 454	2 152 824 172
12. Chi phí khác	32			601 715 920		2 047 405 920
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40			105 418 252	221 235 454	105 418 252
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		4 430 372 845	(3 823 594 790)	22 911 345 362	815 052 846
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				395 273 696
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		4 430 372 845	(3 823 594 790)	22 911 345 362	419 779 150
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Ngày in: 13/10/2016. Giờ in: 09:48:34

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Trần Thị Nga

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Vũ Thị Mai

Lập, ngày 22/10/2016 tháng 10, năm 16



Đông Minh Thảo

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

9 tháng Năm 2016

Theo phương pháp gián tiếp

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	22,911,345,362	815,052,846
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	19,550,039,885	17,651,635,026
- Các khoản dự phòng	03		
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do ĐG lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(2,524,199,949)	10,048,423,435
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(31,383,334)	(51,734,656)
- Chi phí lãi vay	06	12,031,245,672	13,577,493,020
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động	08	51,937,047,636	42,040,869,671
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	8,176,123,817	(1,246,549,822)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	939,237,382	(739,244,622)
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(15,591,916,594)	7,057,335,359
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(285,025,497)	(285,630,820)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(11,783,245,672)	(13,267,230,473)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(2,168,686)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	225,393,041	2,152,824,172
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(507,408,617)	(2,371,768,702)
Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	20	33,110,205,496	33,338,436,077
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS DH khác	21	(17,619,267,154)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS DH khác	22		
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. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	31,383,334	51,734,656
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(17,587,883,820)	51,734,656
III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền trả lại vốn góp cho CSH, mua CP của DN đã phát hành	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33	21,652,483,335	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(37,653,479,411)	(40,962,350,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(675,000)	(2,430,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(16,001,671,076)	(40,964,780,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(479,349,400)	(7,574,609,267)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1,205,554,315	9,969,298,139
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	79,910
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	726,204,915	2,394,768,782

Lập ngày 13 tháng 10 Năm 2016

Lập biểu
(Ký, họ tên)Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

9 tháng Năm 2016

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. **Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần
2. **Lĩnh vực kinh doanh** : Dịch vụ, thương mại,
3. **Ngành nghề kinh doanh** : Môi giới, mua và bán tàu biển, Bán buôn xăng dầu và các sản phẩm liên quan, vận tải hàng hóa ven biển và viễn dương, Dịch vụ đại lý tàu biển, Dịch vụ đại lý vận tải đường biển.

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

1. **Kỳ kế toán năm**
Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**
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. **Chế độ kế toán áp dụng**
Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.
2. **Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**
Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. **Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**
Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.
 2. **Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**
Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. 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 gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.
 3. **Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định hữu hình**
Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên
-

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI HÓA DẦU VP

Địa chỉ: Phòng 7.03 tầng 7 tòa nhà CENTRAL TOWER số 43 Quang Trung – Hồng Bàng – Hải Phòng

giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	07 – 25
Máy móc và thiết bị	02 – 07
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 – 22
Thiết bị, dụng cụ quản lý	04 -05

Thời gian trích khấu hao 02 tàu chở nhựa đường, Công ty trích khấu hao theo công văn số 9426/BTC-TCDN ngày 13/07/15.

4. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.

5. Lợi nhuận sau thuế

Lợi nhuận sau thuế TNDN 9 tháng năm 2016: 22.911.345.362 đ

Lợi nhuận sau thuế TNDN 9 tháng năm 2015: 419.779.150 đ

Lợi nhuận sau thuế TNDN 9 tháng năm 2016 tăng 22.491.566.212 đ so với cùng kỳ năm trước là do ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái, chủ yếu là khoản Lỗ chênh lệch tỷ giá giảm dẫn đến chi phí tài chính 9 tháng năm 2016 giảm đáng kể là 20.504.977.121 đ. Đồng thời, doanh thu hoạt động tài chính 9 tháng năm 2016 tăng 2.243.169.637 đ so với cùng kỳ năm trước.

Trên đây là lý do chênh lệch trên 10% LNST 9 tháng năm 2016 so với 9 tháng năm 2015 của Công ty cổ phần vận tải hóa dầu VP.

V. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền			
- Tiền mặt	111	6,096,448	81,348,733
- Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	112	720,108,467	1,124,205,582
- Tiền đang chuyển	113		
Cộng	11	726,204,915	1,205,554,315
2. Các khoản đầu tư tài chính (Chi tiết tại Phụ biểu kèm theo)	12		
3. Phải thu của khách hàng	13		
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	131		11,971,238
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu của khách hàng	1311	0	11,971,238
PT Multi Trading Pratama	131111		11,971,238
Shell Eastern Trading Pte Ltd	131112		
- Các khoản phải thu của khách hàng khác	1312	0	0
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	132		
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu của khách hàng	1321	0	0
- Các khoản phải thu của khách hàng khác	1322	0	0
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	133		
4. Phải thu khác		460,791,560	390,622,847
a) Ngắn hạn	141	379,060,982	308,892,269
- Phải thu về cổ phần hóa	1411		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	1412		
- Phải thu người lao động	1413	1,000,000	
- Ký cược, ký quỹ	1414		
- Cho mượn	1415		
- Các khoản chi hộ	1416		
- Phải thu khác	1417	378,060,982	308,892,269
b) Dài hạn	142	81,730,578	81,730,578
- Phải thu về cổ phần hóa	1421		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	1422		
- Phải thu người lao động	1423		
- Ký cược, ký quỹ	1424	81,730,578	81,730,578
- Cho mượn	1425		
- Các khoản chi hộ	1426		
- Phải thu khác	1427		
5. Tài sản thiếu chờ xử lý			
a) Tiền	151		
b) Hàng tồn kho	152		
c) TSCĐ	153		
d) Tài sản khác	154		
6. Nợ xấu			
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi	161		
(trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu chiếm trên 10% tổng số nợ quá hạn)	1611		

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu	162		
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.	163		
7. Hàng tồn kho			
- Hàng đang đi trên đường	171		
- Nguyên liệu, vật liệu	172	5,945,796,731	7,047,034,566
- Công cụ, dụng cụ	173	38,065,000	20,480,000
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	174	367,133,291	222,717,838
- Thành phẩm	175		
- Hàng hóa	176		
- Hàng gửi bán	177		
- Hàng hóa kho bảo thuế	178		
Cộng	17	6,350,995,022	7,290,232,404
8. Tài sản dở dang dài hạn			
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nếu li do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ SXKD)	1811	0	0
Cộng	181	0	0
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)	182a		
- Mua sắm	1821		
- XD CB	1822		
- Sửa chữa	1823		
Cộng	182	0	0
9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình (Chi tiết tại phụ biểu kèm theo)			
10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình (Chi tiết tại phụ biểu kèm theo)			
11. Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính (Chi tiết tại phụ biểu kèm theo)			
12. Tăng giảm bất động sản đầu tư (Chi tiết tại phụ biểu kèm theo)			
13. Chi phí trả trước		1,746,471,330	1,461,445,833
a) Ngắn hạn	231	6,852,272	733,865,910
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;	2311		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	2312		
- Chi phí đi vay;	2313		
- Các khoản khác	2314	6,852,272	733,865,910
b) Dài hạn	232	1,739,619,058	727,579,923
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	2321		
- Chi phí mua bảo hiểm;	2322		
- Các khoản khác	2323	1,739,619,058	727,579,923
c) Lợi thế thương mại	233	0	0
- Giá trị LTTM phát sinh từ mua Cty con trong kỳ gồm cả giá phí khoản đư và GTHL TS thuần của Cty con tại thời điểm mua	2331		
- Cty con có tổn thất LTTM trong kỳ cao hơn mức phân bổ định kỳ	2332		
14. Tài sản khác	24	1,252,367,565	9,538,491,767
a) Ngắn hạn	241	1,252,367,565	9,538,491,767
b) Dài hạn	242		

15. Vay và nợ thuê tài chính (Chi tiết tại Phụ biểu kèm theo)	25		
16. Phải trả người bán	26	6,442,002,072	26,751,210,602
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	261	1,609,761,117	22,812,823,503
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả	2611	866,423,837	20,278,719,011
Công ty TNHH Đông tàu Hồng Hà	261111		19,381,193,869
Công ty CP TM Phương Tiến Đạt	261115		
Cockett Marine Oil (ASIA)	261117	866,423,837	897,525,142
- Phải trả cho các đối tượng khác	2612	743,337,280	2,534,104,492
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	262		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả	2621	0	0
- Phải trả cho các đối tượng khác	2622	0	0
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán	263	0	0
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;	2631	0	0
- Các đối tượng khác	2632		
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)	264	4,832,240,955	3,938,387,099
CTCP vận tải xăng dầu Vipco	2641	648,000,000	1,296,000,000
Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long	2642	2,606,465,400	1,795,311,000
CN Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long tại HP	2643	334,659,295	
Công ty TNHH BĐS VIPCO	2644	96,563,280	
Công ty TNHH Thuyền viên VIPCO	2645	833,682,026	847,076,099
Công ty TNHH MTV Petrolimex Singapore	2646		
TCT Hóa dầu Petrolimex - CTCP	2647	197,487,994	
Cty TNHH MTV Sơn Petrolimex	2648	115,382,960	
17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Chi tiết tại Phụ biểu kèm theo)	27		
18. Chi phí phải trả	28	1,762,469,103	583,367,617
a) Ngắn hạn	281	1,762,469,103	583,367,617
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;	2811		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;	2812		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;	2813		
- Các khoản trích trước khác;	2814	1,762,469,103	583,367,617
b) Dài hạn	282	0	0
- Lãi vay	2821		
- Các khoản khác	2822		
19. Phải trả khác	29	519,920,875	515,438,873
a) Ngắn hạn	291	519,920,875	515,438,873
- Tài sản thừa chờ giải quyết;	2911		
- Kinh phí công đoàn;	2912	21,099,547	15,942,545
- Bảo hiểm xã hội;	2913		
- Bảo hiểm y tế;	2914		
- Bảo hiểm thất nghiệp;	2915		
- Phải trả về cổ phần hóa;	2916		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	2917		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	2918		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	2919	498,821,328	499,496,328
b) Dài hạn	292	0	0

- Nhận ký quỹ ký cược dài hạn	2921		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2922		
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)	293		
20. Doanh thu chưa thực hiện	30		
a) Ngắn hạn	301	0	0
- Doanh thu nhận trước;	3011		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;	3012		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác;	3013		
b) Dài hạn	302	0	0
- Doanh thu nhận trước;	3021		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;	3022		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác;	3023		
c) Khả năng không thực hiện được HĐồng với KH (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)	303		
21. Trái phiếu phát hành (Chi tiết tại Phụ biểu kèm theo)	31		
22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả	32		
- Mệnh giá	321		
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, Đối tượng khác)	322		
- Điều khoản mua lại (thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành)	323		
- Giá trị đã mua lại trong kì	324		
- Các thuyết minh khác	325		
23. Dự phòng phải trả	33		
a) Ngắn hạn	331	0	0
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	3311		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	3312		
- Dự phòng tái cơ cấu	3313		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)	3314		
b) Dài hạn	332	0	0
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;	3321		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	3322		
- Dự phòng tái cơ cấu;	3323		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...);	3324		
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả			
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	341	0	0
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	3411		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	3412		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	3413		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	3414		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả	3415		
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	342	0	0
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	3421		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	3422		

- Số bù trừ với tài sản thu nhập hoàn lại phải trả	3423		
25. Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại Phụ biểu kèm theo)	35		
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	36		
Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo QĐ nào?)	361		
27. Chênh lệch tỷ giá	37	0	0
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND	371		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nêu rõ nguyên nhân)	372		
28. Nguồn kinh phí	38		
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	381		
- Chi sự nghiệp	382		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	383		
29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán	39		
a) Tài sản thuê ngoài: Tổng tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TS không hủy ngang theo thời hạn	391	0	0
- Từ 1 năm trở xuống	3911		
- Trên 1 năm đến 5 năm	3912		
- Trên 5 năm	3913		
b) Tài sản nhận giữ hộ:	392	0	0
- Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công, ủy thác	3921		
- Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp	3922		
c) Ngoại tệ các loại	393	29,773	28,833
d) Vàng tiền tệ	394		
e) Nợ khó đòi đã xử lý	395		

Phụ biểu – Tăng giảm TSCD hữu hình

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCD khác	Tổng cộng
9. Tăng, giảm TSCD hữu hình							
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	10		36,423,775	561,422,160,936			561,458,584,711
- Mua sắm mới	101						0
- Đầu tư XDCB hoàn thành	102						0
- Tăng khác	103						0
- Chuyển sang BDS đầu tư	104						0
- Thanh lý, nhượng bán	105						0
- Giảm khác	106						0
Số dư cuối năm	20	0	36,423,775	561,422,160,936	0	0	561,458,584,711
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	30		36,423,775	70,564,162,761			70,600,586,536
- Khấu hao trong năm	301			19,550,039,885			19,550,039,885
- Tăng khác	302						0
- Chuyển sang BDS đầu tư	303						0
- Thanh lý, nhượng bán	304						0
- Giảm khác	305						0
Số dư cuối năm	40	0	36,423,775	90,114,202,646	0	0	90,150,626,421
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm	50	0	0	490,857,998,175	0	0	490,857,998,175
- Tại ngày cuối năm	60	0	0	471,307,958,290	0	0	471,307,958,290

Phụ biểu - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Đơn vị tính: VND

Tên chi tiêu	Mã chi tiêu	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số cuối kỳ
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)					
- Thuế Giá trị gia tăng	1011		127,575,358	127,575,358	
- Thuế Giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	1012		6,519,455	6,519,455	0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	1013				0
- Thuế xuất, nhập khẩu	1014		2,902,469	2,902,469	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1015				0
- Thuế thu nhập cá nhân	1016	26,500,000	32,423,084	57,423,084	1,500,000
- Thuế tài nguyên	1017				0
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	1018				0
- Thuế bảo vệ môi trường	1019				0
- Các loại thuế khác	1020		3,000,000	3,000,000	0
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	1021				0
Cộng	10	26,500,000	172,420,366	197,420,366	1,500,000

Phụ biểu - Vốn chủ sở hữu

		Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu								
Tên chỉ tiêu	Mã chi tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A		1	2	3	4	5	6	7	8	9
a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu										
25. Vốn chủ sở hữu										
Số dư đầu năm trước	10	150,761,770,000						(25,786,979,531)		124,974,790,469
- Tăng vốn trong năm trước	101									0
- Lãi trong năm trước	102							8,375,998,471		8,375,998,471
- Tăng khác	103									0
- Giảm vốn trong năm trước	104									0
- Lỗ trong năm trước	105									0
- Giảm khác	106							(445,196,400)		(445,196,400)
Số dư đầu năm nay	20	150,761,770,000	0	0	0	0	0	(17,856,177,460)	0	132,905,592,540
- Tăng vốn trong năm nay	201									0
- Lãi trong năm nay	202							22,911,345,362		22,911,345,362
- Tăng khác	203									0
- Giảm vốn trong năm nay	204									0
- Lỗ trong năm nay	205									0
- Giảm khác	206							(622,363,200)		(622,363,200)
Số dư cuối năm nay	30	150,761,770,000	0	0	0	0	0	4,432,804,702	0	155,194,574,702

Phụ biểu – Vay và nợ thuê tài chính

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Số cuối kỳ	Trong kỳ		Đầu năm
		Giá trị	Tăng	Giảm	Giá trị
15. Vay và nợ thuê tài chính					
a) Vay ngắn hạn	11	0	5,354,358,335	10,533,958,335	5,179,600,000
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	12	318,031,028,278	16,298,125,000	29,839,095,237	331,571,998,515
Trên 1 năm đến 5 năm	121	0	0	0	0
Trên 5 năm	122	318,031,028,278	16,298,125,000	29,839,095,237	331,571,998,515

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả kinh doanh

Đơn vị tính : VND

Tên chi tiêu	Mã chi tiêu	Lũy kế đến cuối quý năm nay	Lũy kế đến cuối quý năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		106,736,603,095	108,774,806,221
a) Doanh thu	10a	106,736,603,095	108,774,806,221
- Doanh thu bán hàng	10a1	1,054,518,125	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	10a2	105,682,084,970	108,774,806,221
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	10a3		
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ			
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập BCTC			
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)	10b		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước	10c		
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	20		
- Chiết khấu thương mại	21		
- Giảm giá hàng bán	22		
- Hàng bán bị trả lại	23		
3. Giá vốn hàng bán			
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	30	609,972,458	
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	31		
Trong đó giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm, bất động sản đã bán bao gồm:			
+ Hạng mục chi phí trích trước			
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục			
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh			
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	32	70,333,962,355	72,527,016,405
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh Lý của BĐS đầu tư đã bán	33		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư	34		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ	35		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ	36		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn	37		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	38		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	39		
Cộng		70,943,934,813	72,527,016,405
4. Doanh thu hoạt động tài chính			
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	41	34,025,784	51,734,656
- Lãi bán các khoản đầu tư	42		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	43		
- Lãi chênh lệch tỷ giá	44	2,919,496,431	608,423,793
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	45		

- Doanh thu hoạt động tài chính khác	46	1,439,718	51,633,847
Cộng	40	2,954,961,933	711,792,296
5. Chi phí tài chính			
- Lãi tiền vay	51	12,031,245,672	13,577,493,020
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	52		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	53		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	54	675,400,112	19,634,129,885
- Dự phòng giảm giá chứng khoán KD và tổn thất đầu tư	55		
- Chi phí tài chính khác	56		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính	57		
Cộng	50	12,706,645,784	33,211,622,905
6. Thu nhập khác			
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	61		
- Lãi do đánh giá lại tài sản	62		
- Tiền phạt thu được	63		
- Thuế được giảm	64		
- Các khoản khác	65	221,235,454	2,152,824,172
Cộng	60	221,235,454	2,152,824,172
7. Chi phí khác			
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	71		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản	72		
- Các khoản bị phạt	73		
- Các khoản khác	74		2,047,405,920
Cộng	70	0	2,047,405,920
8. Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp			
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	80a	3,350,874,523	3,038,324,613
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí quản lý doanh nghiệp	80a1		
Chi phí nhân viên quản lý	80a2	1,881,488,995	1,766,623,597
Chi phí DV mua ngoài	80a3	807,613,072	648,306,883
- Các khoản chi phí QLDN khác	80a20	661,772,456	623,394,133
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	80b	0	0
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng	80b1		
- Các khoản chi phí bán hàng khác	80b2		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	80c	0	0
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa	80c1		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác	80c2		
- Các khoản ghi giảm khác	80c3		
9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố			
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	91	26,487,647,796	26,624,456,520

- Chi phí nhân công	92	9,826,540,151	9,278,862,408
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	93	19,550,039,885	17,651,635,026
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	94	17,324,347,999	21,527,402,796
- Chi phí khác bằng tiền	95	496,261,047	482,984,268
Cộng	90	73,684,836,878	75,565,341,018
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành			
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	101		
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	102		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	10	0	0
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;	111		(297,898,161)
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;	112		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;	113		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;	114		693,171,857
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;	115		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.	11	0	395,273,696

VI. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm nay	Năm trước
Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
Cơ cấu tài sản			
Tài sản ngắn hạn/Tổng số tài sản	%	1.90	4.12
Tài sản dài hạn/Tổng số tài sản	%	98.10	95.88
Cơ cấu nguồn vốn			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	67.82	73.69
Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	32.18	26.31
Khả năng thanh toán			
Khả năng thanh toán hiện hành	Lần		
Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần		
Khả năng thanh toán nhanh	Lần		
Tỷ suất sinh lời			
Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	%	21.46	0.75
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	%	21.46	0.38
Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	4.75	0.17
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	4.75	0.09
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu	%	14.76	0.34

Lập ngày 13 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

Trần Thị Nga
Trần Thị Nga

Kế toán trưởng

Vũ Thị Mai
Vũ Thị Mai

Giám đốc

Dặng Minh Thảo
 GIÁM ĐỐC CÔNG TY
 Dặng Minh Thảo