

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

**MST : 0 3 0 1 8 7 2 3 6 4**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
TỔNG HỢP**

**QUÝ 1 NĂM 2015**

**TP. HCM, 05.2015**

# **MỤC LỤC BCTC**

- 1. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**
- 2. BÁO CÁO KẾT QUẢ SXKD**
- 3. BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**
- 4. THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP**

QUÝ 1 NĂM 2015

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2015

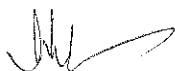
Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>26.011.265.676</b>	<b>20.041.382.094</b>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	8,640,708,143	5,593,478,866
1. Tiền	111		8,640,708,143	5,593,478,866
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		9,823,928,826	7,725,482,899
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	1,299,230,196	2,418,135,971
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3,038,500,000	38,500,000
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	5,486,198,630	5,268,846,928
IV. Hàng tồn kho	140		3,593,340,676	3,599,976,446
1. Hàng tồn kho	141	V.4	3,593,340,676	3,599,976,446
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3,953,288,031	3,122,443,883
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		1,308,044,606	1,569,826,399
3. Thuế & các khoản khác phải thu Nhà nước	153		95,533,516	78,934,182
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		2,549,709,909	1,473,683,302
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>325.272.075.959</b>	<b>336.992.573.395</b>
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		287,301,816,803	297,159,346,857
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.5	279,602,161,826	289,404,603,543
- Nguyên giá	222		543,565,226,363	550,855,981,166
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(263,963,064,537)	(261,451,377,623)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.6	7,699,654,977	7,754,743,314
- Nguyên giá	228		9,665,060,685	9,665,060,685
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,965,405,708)	(1,910,317,371)

<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.7</b>	<b>25,827,428,950</b>	<b>25,972,526,866</b>
- Nguyên giá	231		29,019,583,102	29,019,583,102
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(3,192,154,152)	(3,047,056,236)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		-	-
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>750,000,000</b>	<b>750,000,000</b>
1. Đầu tư công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		750,000,000	750,000,000
<b>VI Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>11,392,830,206</b>	<b>13,110,699,672</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.8	11,371,455,206	13,089,324,672
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.9	21,375,000	21,375,000
<b><u>TỔNG CÔNG TÀI SẢN</u></b>	<b><u>270</u></b>		<b><u>351,283,341,635</u></b>	<b><u>357,033,955,489</u></b>
<b><u>NGUỒN VỐN</u></b>	<b><u>Mã số</u></b>	<b><u>Thuyết minh</u></b>	<b><u>Số cuối kỳ</u></b>	<b><u>Số đầu năm</u></b>
<b><u>C - NỢ PHẢI TRẢ</u></b>	<b><u>300</u></b>		<b><u>493,732,769,962</u></b>	<b><u>493,509,802,508</u></b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>492,425,517,996</b>	<b>492,228,497,602</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	87,489,263	1,353,341,614
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		51,240	523,737,500
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12	46,309,807	58,079,621
4. Phải trả người lao động	314		1,640,015,547	1,460,595,368
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	3,777,056,069	4,473,792,539
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.14	65,558,252,337	61,277,225,177
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10	421,176,834,200	422,939,216,250
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322	V.16	139,509,533	142,509,533
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1,307,251,966</b>	<b>1,281,304,906</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		1,307,251,966	1,281,304,906
<b><u>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</u></b>	<b><u>400</u></b>		<b><u>(142,449,428,327)</u></b>	<b><u>(136,475,847,019)</u></b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.15</b>	<b>(142,449,428,327)</b>	<b>(136,475,847,019)</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		110,440,000,000	110,440,000,000

- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	110,440,000,000	110,440,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b	-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	48,049,615,000	48,049,615,000
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	(13,820,559,503)	(16,312,922,178)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	8,710,010,154	8,710,010,154
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	(295,828,493,978)	(287,362,549,995)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(287,526,147,154)	(287,362,549,995)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	(8,302,346,824)	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>	<b>351,283,341,635</b>	<b>357,033,955,489</b>

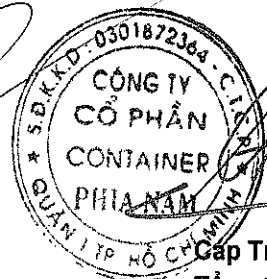
Lập ngày 12 tháng 05 năm 2015



**Phạm Thị Thu Hằng**  
Người lập biểu



**Nguyễn Thượng Bằng**  
Kế toán trưởng



**Gáp Trọng Tuấn**  
Tổng Giám đốc

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP


### QUÝ 1 NĂM 2015

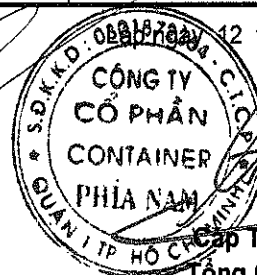
Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	16,635,238,155	15,345,841,573
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		16,635,238,155	15,345,841,573
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	18,394,681,634	20,190,698,867
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng cung cấp dịch vụ	20		(1,759,443,479)	(4,844,857,294)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	25,965,308	(119,804,332)
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.4	8,085,337,942	8,996,328,436
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		5,583,741,893	5,567,282,581
8. Chi phí bán hàng	24		2,712,000	128,803,900
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,270,976,408	1,070,683,578
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(11,092,504,521)	(15,160,477,540)
11. Thu nhập khác	31	VI.5	3,351,138,747	-
12. Chi phí khác	32	VI.6	724,578,209	-
13. Lợi nhuận khác	40		2,626,560,538	-
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(8,465,943,983)	(15,160,477,540)
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		-	-
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(8,465,943,983)	(15,160,477,540)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			

12 tháng 05 năm 2015

  
Phạm Thị Thu Hằng  
Người lập biểu

  
Nguyễn Thượng Bằng  
Kế toán trưởng



  
Cap Trọng Tuấn  
Tổng Giám đốc

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP**

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ 1 NĂM 2015

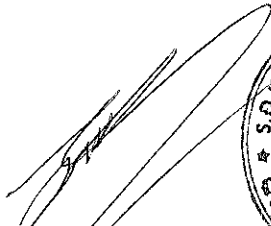
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>(8,465,943,983)</b>	<b>(15,160,477,540)</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	V10.11	9,077,863,508	9,393,529,866
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	VI.4.5	2,492,362,675	3,431,978,170
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(4,101,682,264)	(119,949,758)
- Chi phí lãi vay	06		5,583,741,893	5,567,282,581
- Các khoản điều chỉnh khác	07		(823,271,487)	(3,998,122,532)
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>3,763,070,342</b>	<b>(885,759,213)</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(2,929,290,075)	(5,914,247,146)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		6,635,770	248,246,962
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		1,722,452,420	4,906,908,736
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1,717,869,466	2,436,809,510
- Tiền lãi vay đã trả	13		(5,583,741,893)	(5,567,282,581)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(66,000,000)	(67,100,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(1,369,003,970)</b>	<b>(4,842,423,732)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	V10-12		
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	VI.7	3,686,252,622	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác				
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác				
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	VI.3		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>3,686,252,622</b>	<b>-</b>

<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33	V.20		
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	V.16	(1,762,382,050)	(578,490,000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	V.21		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(1,762,382,050)</b>	<b>(578,490,000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>554,866,602</b>	<b>(5,420,913,732)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>V.1</b>	<b>5,593,478,866</b>	<b>14,675,414,210</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>		<b>2,492,362,675</b>	<b>3,431,978,170</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>V.1</b>	<b>8,640,708,143</b>	<b>12,686,478,648</b>

Lập ngày 12 tháng 05 năm 2015

  
Phạm Thị Thu Hằng  
Người lập biểu

  
Nguyễn Thượng Bồng  
Kế toán trưởng



  
Cáp Trọng Tuấn  
Tổng Giám đốc



## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

**QUÝ 1 NĂM 2015**

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

- 1. Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần
- 2. Lĩnh vực kinh doanh** : Cho thuê tàu biển, kinh doanh kho bãi, cho thuê văn phòng ...
- 3. Ngành nghề kinh doanh** :
  - Kinh doanh khai thác kho bãi và dịch vụ giao nhận hàng hóa
  - Tổ chức và thực hiện vận tải đa phương thức đối với container và các loại hàng hóa khác.
  - Thực hiện các dịch vụ đại lý: container, tàu biển, liên hiệp vận chuyển, giao nhận hàng hóa ...vv...
  - Hoạt động chuyên doanh đưa người lao động và chuyên gia Việt Nam đi làm việc có thời hạn ở nước ngoài.

### **II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

- 1. Kỳ kế toán năm**

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.  
Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015 là năm tài chính thứ 17 của Công ty cổ phần.
- 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 được ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính.
- 2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**

Ban Tổng 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.
- 3. Hình thức kế toán áp dụng**

Công ty sử dụng hình thức Nhật ký chung.

### **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

- 1. Cơ sở lập báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.
- 2. Tiền và tương đương tiền**

# CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

### 3. 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 đối với hàng giảm giá, hư hỏng và kém mất phẩm chất.

### 4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ. Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào đánh giá về khả năng thu hồi của từng khoản nợ.

### 5. 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 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 phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số: 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính. Số năm của các loại tài sản cố định như sau:

	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	20 – 50
Máy móc và thiết bị	7
Phương tiện vận tải ô tô, truyền dẫn	6 – 8
Tàu vận tải biển	7 – 15
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 – 6

### 6. Tài sản cố định vô hình

#### **Quyền sử dụng đất**

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ... Quyền sử dụng đất lâu dài không tính khấu hao, riêng quyền sử dụng đất có thời hạn được khấu hao theo thời hạn sử dụng (45 năm).

Tuy nhiên, vẫn còn giá trị quyền sử dụng đất tính vào giá trị nhà cửa (tài sản cố định hữu hình) do trước đây không tách riêng quyền sử dụng đất.

### 7. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc.

## **CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

### **BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

---

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

#### **8. Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác**

Các khoản phải trả thương mại và các khoản phải trả khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

#### **9. Chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn**

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

#### **10. Trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm**

Từ năm 2009 không trích lập, chuyển sang tính trợ cấp thất nghiệp.

#### **11. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ**

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Thặng dư vốn cổ phần: chênh lệch do phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá.
- Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty.

#### **12. Cổ tức**

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả trong kỳ cổ tức được công bố.

#### **13. Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 22 % trên thu nhập chịu thuế.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm với thuế suất áp dụng tại ngày kết thúc năm tài chính. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

#### **14. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ**

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ.

#### **15. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu**

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày kết thúc năm tài chính.

Tiền lãi, cổ tức ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)****V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN****1. Tiền**

	<i>Đơn vị tính : VNĐ</i>	
	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Tiền mặt	849,724,662	717,489,710
Tiền gửi ngân hàng	7,790,983,481	4,875,989,156
<b>Cộng</b>	<b>8,640,708,143</b>	<b>5,593,478,866</b>

**2. Phải thu của khách hàng**

<b>STT</b>	<b>ĐTPN</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
1	CONG TY TNHH DỊCH VỤ GIAO NHẬN TST BQL ĐIỀU HÀNH CÁC DỰ ÁN-CN TẬP ĐÒ AN VIEN	0	6,981,846
2	THÔNG QUÂN ĐỘI	900,000	0
3	CTY TNHH MTV XK CHUỒI NGHỀ THỦ CÔNG VIỆT	14,688,000	0
4	CTY CP CHẾ BIẾN LÂM THỦY SẢN KHÁNH HÒA	8,871,000	0
5	*CÔNG TY CỔ PHẦN GỐM ĐẤT VIỆT	800,000	581,000
7	*CÔNG TY CP TM HỒ ANG ĐẠI	342,400	342,400
8	*CÔNG TY TNHH DUY TRANG	8,566,000	0
9	*CÔNG TY TNHH HUYNH ĐỆ TRẦN THÀNH	8,100,000	0
10	*CÔNG TY TNHH TM & SX NỆM MOUSSE LIÊN Á	4,896,000	0
11	*CÔNG TY CỔ PHẦN A LO	400,000	0
12	*CÔNG TY CỔ PHẦN NHẬT THỰC	0	11,471,636
13	*CÔNG TY CỔ PHẦN VẠN TÀI BIỂN XANH	0	36,327,146
14	*CÔNG TY CP DỊCH VỤ LO-GI-STIC ĐẠI CO VIỆT	83,723,177	111,743,594
15	*CTY CỔ PHẦN GIAY AN LAC	6,458,400	0
16	*CTY CP LUONG THUC THUC PHAM SAFOCO	1,192,500	0
17	*CTY TNHH CAO SU MARDEC SAIGON	932,000	0
18	*CTY TNHH HUADE HOLDINGS VIETNAM	0	13,270,000
19	*CTY TNHH MỘT THÀNH VIÊN DOMVEST VIETNAM	6,000,000	2,000,000
20	CTY TNHH ĐẦU TƯ & PT CÔNG NGHỆ AN ĐÌNH	5,420,000	0
21	*CTY TNHH SAMBU VINA SPORTS	9,088,500	0
22	*CTY TNHH THUỐC THÚ Y Á CHÂU	0	7,918,991
23	*CTY TNHH TMSX VIỆT QUANG	2,857,200	0
24	*CTY TNHH VIỆT NAM NOK	3,924,900	0
25	ANCO COMPANY LTD	15,704,000	0
26	CN CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP ĐÔNG HƯNG	12,125,000	4,874,000
27	CN CTY TNHH SAMSUNG SDS GSCL VN TẠI TP.HCM	743,600	0
28	CN VIETEL TP.HCM- TẬP ĐOÀN VIÊN THÔNG QUÂN ĐỘI CÔNG TY CỔ PHẦN CUNG CẤP THIẾT BỊ VÀ DỊCH VỤ	0	8,626,770
29	BẢO DƯỠNG HÀNG KHÔNG	4,988,500	0
30	CTCP ĐẦU TƯ & PHÁT TRIỂN DVTM NHÀ BÈ	9,157,856	0
31	CÔNG TY CỔ PHẦN NỘI THẤT SHINEC	26,377,000	0
32	CÔNG TY CỔ PHẦN TEX-GIANG	12,756,725	15,933,000
33	CÔNG TY CỔ PHẦN VINAMIT	2,343,000	0
34	CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU SA GIANG	2,542,420	0
35	CÔNG TY CP BAO BÌ ĐẠI LỤC	5,887,000	0
36	CÔNG TY LUẬT TNHH GRUNKORN & PARTNER	0	11,371,747

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

37	CÔNG TY TNHH NAM THY	9,625,000	0
38	CÔNG TY TNHH AN VẾT	0	3,850,180
40	CÔNG TY TNHH CHÁNH KHANG	4,329,000	0
41	CÔNG TY TNHH CÔNG NGHIỆP SHENG FANG	0	1,765,000
42	CÔNG TY TNHH DÂY SỢI RỒNG Á CHÂU	5,567,600	1,233,600
43	CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ GIẢI PHÁP LOGISTICS	3,610,000	0
44	CÔNG TY TNHH FREEWELL (VIỆT NAM)	0	3,185,400
45	CÔNG TY TNHH GRANDOCEAN	0	2,913,571
46	CÔNG TY TNHH HÀN VIỆT PHÁT	3,650,000	0
47	CÔNG TY TNHH HOMN REEN (VIỆT NAM)	7,308,000	0
48	CÔNG TY TNHH HSIAN TAI	11,000	11,000
49	CÔNG TY TNHH MAY DELTA STARMARK (VIỆT NAM)	2,687,200	0
50	CÔNG TY TNHH MAY ĐẠI TIẾN PHÁT	3,071,400	0
51	CTY TNHH MTV THỰC PHẨM SUMIMOTO	3,083,000	0
52	CÔNG TY TNHH MTV TMDV TRƯỜNG THÔNG PHÁT	9,625,000	0
53	CÔNG TY TNHH MYO MYO KHÁNH	18,039,304	0
54	CTY TNHH PLANTATION GROWN TIMBERS (VN)	5,296,000	0
55	CÔNG TY TNHH PUNGKOOK SÀI GÒN III	42,177,620	0
56	CÔNG TY TNHH QUẢNG VIỆT (TIỀN GIANG)	4,706,019	0
57	CÔNG TY TNHH SAO VÀNG	0	5,062,280
58	CÔNG TY TNHH SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI SERIN	6,635,800	0
59	CÔNG TY TNHH SUPOR VIỆT NAM	2,929,740	0
60	CÔNG TY TNHH SX & XK BÀN TAY VIỆT	4,896,000	0
61	CÔNG TY TNHH SX TM DV MYO HÂN	28,059,000	0
62	CÔNG TY TNHH TÂM VẤN NHÂN	4,896,000	0
63	CÔNG TY TNHH TELLBE VIỆT NAM	30,404,000	0
64	CÔNG TY TNHH TELLBE VIET NAM	0	16,943,000
65	CTY TNHH TTMI DỊCH VỤ VẬN TẢI AN KHANG	0	4,312,500
66	CÔNG TY TNHH THƯƠNG MẠI VIEÂN DƯƠNG	10,523,651	1,292,924
67	CTY TNHH TM XNK THIẾT BI KHAI NGUYỄN	567,000	0
68	CÔNG TY TNHH THUẬN THIÊN HÒA	9,625,000	0
69	CÔNG TY TNHH THUỘC DA DƯƠ THÀNH HÙNG	5,400,000	0
70	CÔNG TY TNHH THỦ CÔNG MYO NGHỆ VIỆT THẮNG	28,130,000	0
71	CÔNG TY TNHH TIẾP VẬN SUNGHAN VIỆT NAM	109,000	0
72	CÔNG TY TNHH TIẾP VẬN VÀ VẬN CHUYỂN BY-ME	12,174,000	0
73	CÔNG TY TNHH TM DV VT LIÊN VIỆT NAM	37,875,000	0
74	CÔNG TY TNHH TMDV GIAO NHẬN HÀNG HẢI TRẦN CHÂU	0	10,366,853
75	CÔNG TY TNHH TƯƠNG LAI	4,896,000	0
76	CÔNG TY TNHH TỶ THÀNH	12,626,900	0
77	CÔNG TY TNHH U - HOUSE ENTERPRISE	34,968,000	0
78	CÔNG TY TNHH VĨ PHONG	3,639,000	0
79	CÔNG TY TNHH WUS TECH (VIET NAM)	27,500	4,297,800
80	CÔNG TY TNHH XNK MINH KIẾN	4,309,800	0
81	CÔNG TY TRÀUCH NHIỆM HỒU HAIN YOUNGTEX VINA	0	2,804,280
82	CÔNG TY CỔ PHẦN HANG HAI SÀI GÒN	6,000,000	6,000,000
83	CÔNG TY CỔ PHẦN KHO VẠN TÂN CANG	8,909,450	59,676,650
84	CÔNG TY CỔ PHẦN SDB VIỆT NAM	59,914,366	61,453,048

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

85	CONG TY TNHH HONG TRIEN	4,988,500	0
86	CONG TY TNHH QUOC TE DUC & VIET	54,099,804	5,316,930
87	CONG TY TNHH QUOC TE DUC & VIET	4	0
88	CONSULATE GENERAL OF SWITZERLAND HCMC	14,966,000	0
89	CTY CO PHAN GIAO NHAN KHO VAN HANG HAI	0	26,334,855
90	CTY CỔ PHẦN ĐẠI ĐỒNG TIẾN	0	3,635,000
91	CTY CP 32	3,650,000	0
92	CTY CP MAY Y MINH HOANG	2,313,600	18,016,600
93	CTY LIÊN DOANH BIO-PHARMACHEMIE	12,071,160	0
94	CTY TNHH ANH LINH	932,000	0
95	CTY TNHH ASCO	5,092,700	0
96	CTY TNHH CN ORIENTAL SPORTS VN	4,058,000	0
97	CTY TNHH DOMEX (VN)	852,600	0
98	CTY TNHH DV KT DAU KHI BIEN PVD	288,688,742	304,159,029
99	CTY TNHH ESPRINTA (VIET NAM)	1,603,000	0
100	CTY TNHH GODREJ VIET NAM	9,816,000	0
101	CTY TNHH HUNG TIN	400,000	0
102	CTY TNHH KINGMAKER VIỆT NAM FOOTWEAR	0	7,176,750
103	CTY TNHH LIEN PHAT	5,658,000	0
104	CTY TNHH MAICO	3,964,000	0
105	CTY TNHH MAY MAC DO BOI THONG NHAT	2,462,474	0
106	CTY TNHH MTV PROMINENT DOSIERTECHNIK(VIET NAM)	0	52,143,039
107	CTY TNHH NAM HIỆP HÒA	13,442,000	0
108	CTY TNHH SAN XUAT NAM HOA	24,428,300	0
109	CTY TNHH SOUL GEAR VINA	0	4,874,000
110	CTY TNHH THE ULTIMATE UMBRELLA CHẤ U Á	0	6,356,000
111	CTY TNHH TM TÂN HOÀNG GIA	81,744,000	0
112	CTY TNHH TM XNK THIEN HA	8,295,784	0
113	CTY TNHH TM&DV QUOC TE TINH TUY	0	4,211,212
114	CTY TNHH TSAIYARN INTERNATIONAL VIỆT NAM	4,896,000	0
115	DNTN HUU VINH	4,896,000	0
116	OCEAN ELEVEN SHIPPING CORP.	0	1,538,476,740
117	TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN MAY VIỆT TIẾN	0	7,434,600
118	TT TTDD VIETNAMOBILE-CN CTY CP VIEN THONG HA NOI	2,700,000	0
119	PHAI THU CUA CNHP	43,125,000	23,391,000
<b>Cộng</b>		<b>1,299,230,196</b>	<b>2,418,135,971</b>

**3. Phải thu khác**

	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Phải thu khác (HCM)	52,087,087	37,068,055
Phải thu khác (HP)	5,434,111,543	5,231,778,873
<b>Cộng</b>	<b>5,486,198,630</b>	<b>5,268,846,928</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)****4. Hàng tồn kho**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nguyên nhiên vật liệu	3,593,340,676	3,599,976,446
<b>Cộng</b>	<b>3,593,340,676</b>	<b>3,599,976,446</b>

**5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

NHÓM TSCĐ/CHỈ TIÊU	NHÀ CỬA, VẬT KIẾN TRÚC	MÁY MÓC THIẾT BỊ	PHƯƠNG TIỆN VẬN TẢI TRUYỀN DẪN	THIẾT BỊ DỤNG CỤ QUẢN LÝ	TỔNG CỘNG
<b>I/ NGUYÊN GIÁ TSCĐ</b>					
1/ Số dư đầu kỳ	21,851,663,971	2,166,715,362	526,598,646,443	238,955,390	550,855,981,166
2/ Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
3/ Số giảm trong kỳ	-	-	7,290,754,803	-	7,290,754,803
4/ Số dư cuối kỳ	21,851,663,971	2,166,715,362	519,307,891,640	238,955,390	543,565,226,363
<b>II/ GIÁ TRỊ ĐÃ HAO MÒN</b>					
1/ Số dư đầu kỳ	9,843,751,959	1,315,675,449	250,083,540,269	208,409,946	261,451,377,623
2/ Số tăng trong kỳ	240,052,164	67,494,777	8,754,938,132	1,909,092	9,064,394,165
3/ Số giảm trong kỳ	-	-	6,566,176,594	-	6,566,176,594
4/ Số dư cuối kỳ	10,097,273,466	1,383,170,226	252,272,301,807	210,319,038	263,963,064,537
<b>III/ GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
1/ Đầu kỳ	12,007,912,012	851,039,913	276,515,106,174	30,545,444	289,404,603,543
2/ Cuối kỳ	11,754,390,505	783,545,136	267,035,589,833	28,636,352	279,602,161,826

**6. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

NHÓM TSCĐ/CHỈ TIÊU	QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT	PHẦN MỀM KẾ TOÁN	PHẦN MỀM QL NHÂN SỰ TL	TỔNG CỘNG
<b>I/ NGUYÊN GIÁ TSCĐ</b>				
1/ Số dư đầu kỳ	9,566,530,785	59,711,000	38,818,900	9,665,060,685
2/ Số tăng trong kỳ	-	-	-	-
3/ Số giảm trong kỳ	-	-	-	-
4/ Số dư cuối kỳ	9,566,530,785	59,711,000	38,818,900	9,665,060,685

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ INĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

<b><u>II/ GIÁ TRỊ ĐÃ HAO MÒN</u></b>				
1/ Số dư đầu kỳ	1,824,727,091	59,711,000	25,879,280	1,910,317,371
2/ Số tăng trong kỳ	53,147,391	-	1,940,946	55,088,337
3/ Số giảm trong kỳ	-	-	-	-
4/ Số dư cuối kỳ	1,877,874,482	59,711,000	27,820,226	1,965,405,708
<b><u>III/ GIÁ TRỊ CÒN LẠI</u></b>				
1/ Đầu kỳ	7,741,803,694	-	12,939,620	7,754,743,314
2/ Cuối kỳ	7,688,656,303	-	10,998,674	7,699,654,977

**7. Tăng, giảm Bất động sản đầu tư**

<b>NHÓM TSCĐ/CHỈ TIÊU</b>	<b>NHÀ CỬA, VẬT KIẾN TRÚC</b>	<b><u>TỔNG CỘNG</u></b>
<b><u>I/ NGUYÊN GIÁ TSCĐ</u></b>		
1/ Số dư đầu kỳ	29,019,583,102	29,019,583,102
2/ Số tăng trong kỳ	-	-
3/ Số giảm trong kỳ	-	-
4/ Số dư cuối kỳ	29,019,583,102	29,019,583,102
<b><u>II/ GIÁ TRỊ ĐÃ HAO MÒN</u></b>		
1/ Số dư đầu kỳ	3,047,056,236	3,047,056,236
2/ Số tăng trong kỳ	145,097,916	145,097,916
3/ Số giảm trong kỳ	-	-
4/ Số dư cuối kỳ	3,192,154,152	3,192,154,152
<b><u>III/ GIÁ TRỊ CÒN LẠI</u></b>		
1/ Đầu kỳ	25,972,526,866	25,972,526,866
2/ Cuối kỳ	25,827,428,950	25,827,428,950



**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ INĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính** (tiếp theo)**8. Chi phí trả trước**

	Số đầu quý	Tăng trong quý	K/chuyển vào chi phí SXKD trong quý	Số cuối quý
Chi phí sửa chữa lớn tàu Dream	1,115,513,717	290,287,768	839,389,229	566,412,256
Chi phí sửa chữa lớn tàu Pride	4,750,161,360		950,032,272	3,800,129,088
Chi phí sửa chữa lớn tàu Glory	6,995,420,471		807,163,902	6,188,256,569
Phí bảo hiểm tàu Dream	228,229,124	536,268,981	531,433,476	233,064,629
Phí bảo hiểm tàu Glory		1,038,968,600	734,406,668	304,561,932
Phí bảo hiểm tàu Pride		854,212,189	575,181,457	279,030,732
<b>Cộng</b>	<b>13,089,324,672</b>	<b>2,719,737,538</b>	<b>4,437,607,004</b>	<b>11,371,455,206</b>

**9. Tài sản khác**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ký quỹ sử dụng thông tin HAG SGP.TELECOM	10,687,500	10,687,500
Lãnh sự quán Panama tại Việt Nam	10,687,500	10,687,500
<b>Cộng</b>	<b>21,375,000</b>	<b>21,375,000</b>

**10. Vay và nợ thuê tài chính**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
VAY NH HANG HAI MUA TAU DREAM	140,078,044,200	140,665,021,250
VAY NH HANG HAI MUA TAU GLORY	178,188,852,500	178,776,445,000
VAY NH HANG HAI MUA TAU PRIDE	102,909,937,500	103,497,750,000
<b>Cộng</b>	<b>421,176,834,200</b>	<b>422,939,216,250</b>

Khoản vay trên là vay Ngân hàng TMCP Hàng Hải để mua tàu. Khoản vay này được đảm bảo bằng việc thế chấp tài sản hình thành từ vốn vay. Cụ thể:

- Hợp đồng vay số 02/07/HCM ngày 13/11/2007: Vay mua tàu Lucent Ace (Dream) với số tiền là 8,42 triệu USD.
- Hợp đồng vay số 01/07/HCM ngày 12/9/2007: Vay để mua tàu và tàu Asean Energy (Pride) với số tiền là 6,3 triệu USD.
- Hợp đồng vay số 03/08/HCM ngày 3/4/2008: Vay mua tàu Apollo Dua (Glory) với số tiền là 10 triệu USD.

Cả 3 hợp đồng vay đều có thời hạn vay là 96 tháng, ân hạn 6 tháng, thời hạn trả nợ trong 30 kỳ, mỗi kỳ là 1 quý với số tiền cho Hợp đồng số 01 là 210.000 USD, Hợp đồng số 02 là 280.667 USD và Hợp đồng số 03 là 266.640 USD. Lãi suất Sibor 6 tháng + 2,3% nhưng không thấp hơn 6%/năm cho hai hợp đồng số 01 và số 02 và 8.18%/năm cho 6 tháng đầu kể từ ngày giải ngân, từ tháng thứ 7 trở đi bằng lãi suất huy động USD của ngân hàng + 2,3% cho hợp đồng số 03.

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính** (tiếp theo)**11. Phải trả người bán**

STT	ĐTPN	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	CTY TNHH TKXD & QLDA VUONG NGUYEN	15,245,150	15,245,150
2	CTY TNHH HEMPEL VIỆT NAM	0	150,987,700
3	CTY TNHH MTV PHÁT TIẾN PHÁT	10,100,000	10,100,000
4	SHELL MARINE PRODUCTS LIMITED	0	476,235,000
5	CTY TNHH BỆNH VIỆN ĐA KHOA VẠN HẠNH	0	19,950,000
6	CTY CP HỢP TÁC LAO ĐỘNG VỚI NƯỚC NGOÀI	26,344,113	26,344,113
7	VLK MARINE CORPORATION	0	261,843,323
8	CTY CỔ PHẦN XNK CUNG ỨNG VẬT TƯ HÀNG HẢI	0	69,184,500
9	CTY SHELL VIET NAM TNHH	0	127,031,245
10	CTY TNHH TM&DV KT DIEN-DT H.HAI-MARITECH	0	3,300,000
11	CTY CP DIEN TU HANG HAI	0	81,906,000
12	SEGERO MARINE CO.,LTD	0	62,638,583
13	CTY TNHH DAU TU & THƯƠNG MAI DUONG MANH	30,000,000	36,000,000
14	CTY TNHH TM-DV&XD VINH THÀNH ĐẠT	5,500,000	5,500,000
15	CUA HANG LD XANG DAU HOANG NGUYEN-276	0	6,776,000
16	CTY CỔ PHẦN ĐẸP NHƯ MỚI	300,000	300,000
	<b>Cộng</b>	<b>87,489,263</b>	<b>1,353,341,614</b>

**12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	Số đầu quý	Số phải nộp trong quý	Số đã nộp trong quý	Số cuối quý
Thuế thu nhập doanh nghiệp	(78,934,182)	0	0	(78,934,182)
Thuế thu nhập cá nhân	4,554,780	19,489,164	40,643,278	(16,599,334)
Thuế môn bài	0	5,000,000	5,000,000	0
Các loại thuế khác	53,524,841	141,626,258	148,841,292	46,309,807
<b>Cộng</b>	<b>(20,854,561)</b>	<b>166,115,422</b>	<b>194,484,570</b>	<b>(49,223,709)</b>

**- Thuế giá trị gia tăng**

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất thuế giá trị gia tăng cho từng loại dịch vụ như sau:

Dịch vụ cung cấp cho các doanh nghiệp trong khu chế xuất & dịch vụ cho thuê tàu vận tải quốc tế :	0%
Bốc xếp, lưu kho bãi, giao nhận, cho thuê văn phòng và dịch vụ khác :	10%

**- Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong năm được dự tính như sau:

	Năm nay	Năm trước
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(8,465,943,983)	(15,160,477,540)
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN:		
- Các khoản điều chỉnh tăng		
- Các khoản điều chỉnh giảm		

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Tổng thu nhập chịu thuế	(8,465,943,983)	(15,160,477,540)
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	22%	22%
Thuế TNDN dự tính phải nộp	0	0
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	0	0

**13. Chi phí phải trả**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
PHI BAO HIEM TAU GLORY	0	437,359,406
PHI BAO HIEM TAU PRIDE	0	319,728,135
TRICH TRUOC LAI VAY NH MUA TAU VSG DREAM	631,363,838	627,703,594
TRICH TRUOC LAI VAY NH MUA TAU VSG GLORY	1,479,771,990	1,521,157,646
TRICH TRUOC LAI VAY NH MUA TAU VSG PRIDE	1,487,061,394	1,526,934,667
TRICH TRUOC CHI PHI KIEM TOAN	40,909,091	40,909,091
TIEN THUE DAT	137,949,756	0
<b>Cộng</b>	<b>3,777,056,069</b>	<b>4,473,792,539</b>

**14. Phải trả khác**

STT	ĐTPN	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	TRẦN QUÝ QUỲNH - TV	1,735,091	1,735,091
2	HUYNH TIEN DUNG - TT TAU DREAM	6,393,000	0
3	NGUYEN VAN LANG-TVGK	0	17,133,293
4	SANLIM/SOTRANS TFT	58,992,000	58,992,000
5	TIEN TIEP KHACH CUA T.TRUONG TAU DREAM	21,402,500	0
6	VU ANH NGOC - THUYỀN VIÊN	0	10,342,742
7	BH THAT NGHIEP	6,534,686	6,248,864
8	BHXH	17,292,870	13,375,633
9	BUI VAN TRINH	36,549,870	36,549,870
10	CO DONG NGUYEN QUANG THUYEN MS : 134	19,080,000	19,080,000
11	CO DONG VAN PHUONG MY MS : 330	5,080,000	5,080,000
12	CO TUC 2007 PHAI TRA TỔNG CTY HÀNG HẢI VN	1,336,000,000	1,336,000,000
13	CO TUC 2008 PHAI TRA TỔNG CÔNG TY HÀNG HẢI VN	3,314,000,000	3,314,000,000
14	CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ - VẬN TẢI BIỂN HẢI VÂN	12,628,302	0
15	DOAN PHI CONG DOAN	49,512,390	38,626,075
16	DOAN VAN DU - TV MMS	3,144,194	3,144,194
17	DUONG QUOC TRUNG-TVGK	11,369,979	20,942,458
18	HOANG DINH HUY - TV VTD	27,513,500	27,513,500
19	HUỶNH TIẾN DƯƠNG - TVIEN	1,813,756	0
20	KINH PHI CONG DOAN	65,120,013	46,543,238
21	LÂM VĂN TRƯỜNG-TVGK	0	7,451,051
22	LÊ HOÀNG MINH -THUYỀN VIÊN	35,747	0
23	LÊ THANH BÌNH-TV	40,561	0
24	LÊ THANH NGHI - TV	34,358,333	34,358,333

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)**

25	MAI CÔNG MẬU-TV	9,384,389	0
26	ĐÀO VĂN NGHIÊM-TVGK	0	3,015,336
27	NGUYEN ANH TUẤN-TV	4,784,970	0
28	NGUYEN MẠNH TRƯỜNG-TVGK	0	7,451,051
29	NGUYEN QUANG THÁI-T.TRƯỞNG PRIDE	13,865	0
30	NGUYEN VĂN LONG -TV	20,601	0
31	NGUYEN PHU DUC - TV MMS	14,479,838	14,479,838
32	NGUYEN VAN HOA - TV GLORY	19,440,975	19,440,975
33	NGUYEN VAN THANH - TV MMS	14,479,839	14,479,839
34	OCEAN ELEVEN SHIPPING CORP.	21,375,000	21,375,000
35	PHẠM HUỖNH LÂM	0	4,011,765
36	PHẢI TRẢ NH HÀNG HẢI LAI VAY NH MUA TAU DREAM	21,028,517,809	19,525,242,341
37	PHẢI TRẢ NH HÀNG HẢI LAI VAY NH MUA TAU GLORY	18,790,965,911	17,407,513,575
38	PHẢI TRẢ NH HÀNG HẢI LAI VAY NH MUA TAU PRIDE	14,627,472,970	13,617,535,196
39	QUY HDQT	-63,000,000	0
40	SG EXPRESS	239,555,423	576,373,841
41	THU HO SGEXPRESS (H.DON CHUA THU TIEN)	758,270,242	163,091,236
42	THU TIỀN ỦNG HỘ CỦA CBNV	11,055,477	11,055,477
43	THUE TNCN THUONG XUYEN	47,714,861	30,476,135
44	TIEN TIEP KHACH CUA T.TRUONG TAU GLORY	19,204,500	0
45	TIEN TIEP KHACH CUA T.TRUONG TAU PRIDE	19,245,000	0
46	TO THANG-TVGK	0	4,365,336
47	TRAN MINH NGOC - TV	63,560,927	63,560,927
48	TRAN VAN THANH - TV OMCO	5,883,871	5,883,871
49	TRINH VAN QUYEN - TV ILCHP	-1	78,298,387
50	TRINH ĐỨC HÒA - TV TÀU PRIDE	1,896,774	0
51	TRƯỜNG VĂN CHUNG-T.TR	0	86,493,218
52	VU DUC BAN - TV	9,120,074	0
53	VU HONG THANG - TV OMCO	14,709,677	14,709,677
54	PHAI TRA KHAC (C1388)	0	2,650,345
55	CNHP	4,871,502,553	4,608,605,469
	<b>Cộng</b>	<b>65,558,252,337</b>	<b>61,277,225,177</b>

**15. Vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vốn đầu tư của Nhà nước	33,140,000,000	33,140,000,000
Vốn góp của các cổ đông khác	77,300,000,000	77,300,000,000
Thặng dư vốn cổ phần	48,049,615,000	48,049,615,000
<b>Cộng</b>	<b>158,489,615,000</b>	<b>158,489,615,000</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)****16. Quỹ khen thưởng, phúc lợi**

	Số đầu quý	Tăng trong quý	Chi trong quý	Số cuối quý
Quỹ phúc lợi	142,509,533	0	3,000,000	142,509,533
<b>Cộng</b>	<b>142,509,533</b>	<b>0</b>	<b>3,000,000</b>	<b>139,509,533</b>

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH****1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Cho thuê tàu	13,715,406,000	11,321,591,609
Bốc xếp	8,099,500	1,075,819,000
Lưu kho bãi	1,216,687,635	1,182,342,532
Xuất khẩu lao động	265,538,375	341,523,000
Doanh thu đại lý giao nhận	43,457,727	43,028,181
Doanh thu cho thuê văn phòng	930,289,153	901,057,308
Doanh thu dịch vụ khác	231,599,100	335,569,082
Doanh thu CNHP	224,160,665	144,910,861
<b>Tổng doanh thu</b>	<b>16,635,238,155</b>	<b>15,345,841,573</b>

**2. Giá vốn hàng bán**

	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Nguyên vật liệu	6,635,770	382,028,195
Chi phí nhân công	3,339,522,366	3,569,396,932
BHXH, BHYT, KPCD	336,875,999	309,776,247
Khấu hao tài sản cố định	9,215,660,222	9,338,908,419
Chi phí thuê và sửa chữa tài sản	2,795,565,415	3,369,743,266
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,700,421,862	3,220,845,808
<b>Cộng</b>	<b>18,394,681,634</b>	<b>20,190,698,867</b>

**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Lãi tiền gửi ngân hàng	2,770,178	6,449,549
Lãi (lỗ) chênh lệch tỷ giá	23,195,130	-126,253,881
<b>Cộng</b>	<b>25,965,308</b>	<b>-119,804,332</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER PHÍA NAM**

Địa chỉ: 11 Nguyễn Huệ, Quận 1, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2015**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

**Bản thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)****4. Chi phí tài chính**

	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Lãi vay ngân hàng	5,583,741,893	5,567,282,581
Chi phí HĐTC khác	2,501,596,049	3,429,045,855
<b>Cộng</b>	<b>8,085,337,942</b>	<b>8,996,328,436</b>

**5. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Tiền lương, tiền công	425,702,517	431,757,540
BHXH; BHYT; KPCĐ	57,791,670	58,357,069
Tiền ăn trưa, ăn ca	31,675,921	35,335,273
Chi phí đồ dùng văn phòng	13,067,273	5,724,273
Chi phí khấu hao TCSĐ	62,389,539	55,913,067
Thuế, phí, lệ phí	19,739,088	22,511,333
Chi phí dịch vụ mua ngoài	296,172,270	306,145,902
Chi phí hội nghị, tiếp khách	50,509,000	35,672,000
Chi phí thông tin liên lạc	20,630,982	28,376,778
Chi phí khác	293,298,148	90,890,343
<b>Cộng</b>	<b>1,270,976,408</b>	<b>1,070,683,578</b>

**6. Thu nhập khác**

	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Thu thanh lý TS, CCDC	3,351,138,747	0
<b>Cộng</b>	<b>3,351,138,747</b>	<b>0</b>

**7. Chi phí khác**

	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Giá trị còn lại của TS, CCDC	724,578,209	0
<b>Cộng</b>	<b>724,578,209</b>	<b>0</b>


**VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt như sau:

	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
Tiền lương	276,691,431	264,066,786
Phụ cấp	60,139,448	58,045,455
	<b>336,830,879</b>	<b>322,112,241</b>

TP.HCM, ngày 31 tháng 05 năm 2015

  
**Phạm Thị Thu Hằng**  
 Người lập biểu

  
**Nguyễn Thượng Bằng**  
 Kế toán trưởng

  
**Giáp Trọng Tuấn**  
 Tổng Giám đốc

