

Số: 10 /TC-KT

Hải Phòng, ngày 29 tháng 01 năm 2016

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN T.P HỒ CHÍ MINH

Căn cứ vào các quy định công bố thông tin của tổ chức niêm yết trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Container Việt nam (mã CK: VSC) xin giải trình về việc Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại Báo cáo kết quả kinh doanh quý 4 năm 2015 so với cùng kỳ năm trước có biến động từ 10% trở lên trên **Báo cáo tài chính Riêng** như sau:

Đơn vị tính: đồng

Stt	Chỉ tiêu	Quý IV/2014	Quý IV/2015	Chênh lệch	Tỷ lệ chênh lệch (%)
1	Lợi nhuận sau thuế	63.764.748.465	47.401.150.709	-16.363.597.756	-25,6%

Nguyên nhân chủ yếu:

Trong quý 4 năm 2014 có khoản hoàn nhập dự phòng đầu tư vào PSP: 7.500.000.000 đồng. Bên cạnh đó quý 4 năm 2015 sản lượng hàng hoá thông qua cảng, đặc biệt là container lạnh giảm so với cùng kỳ năm trước làm giảm lợi nhuận: 8.863.597.756 đồng. Đây là nguyên nhân chủ yếu làm cho lợi nhuận sau thuế quý 4 năm 2015 giảm 16.363.597.756 đồng, tương ứng với giảm: 25,6% so với quý 4 năm 2014.

Trân trọng.

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Tiến

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu TC-KT

CÔNG TY CỔ PHẦN CONTAINER VIỆT NAM

Số 11, Võ Thị Sáu, Hải Phòng

=== * ===

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV NĂM 2015

(BÁO CÁO RIÊNG)

Hải Phòng, tháng 01 năm 2016



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý IV năm 2015 (Báo cáo riêng)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+1120+130+140+150)	100		610,266,163,856	481,574,813,675
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		280,989,840,262	128,764,748,165
1. Tiền	111		30,597,340,262	15,027,118,165
2. Các khoản tương đương tiền	112		250,392,500,000	113,737,630,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		70,000,000,000	47,685,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		70,000,000,000	47,685,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		245,520,689,131	288,539,707,535
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		50,145,092,624	53,627,578,127
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1,064,627,418	1,359,188,649
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		194,629,297,610	233,871,269,280
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(318,328,521)	(318,328,521)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV. Hàng tồn kho	140		8,427,444,965	5,895,910,818
1. Hàng tồn kho	141		8,427,444,965	5,895,910,818
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5,328,189,498	10,689,447,157
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		0	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,325,239,664	9,800,402,456
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		2,949,834	0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	889,044,701
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		788,192,043,387	718,262,513,765
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		92,019,333,333	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		92,019,333,333	0
6. Phải thu dài hạn khác	216		0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		145,941,744,249	170,974,894,588
1. Tài sản cố định hữu hình	221		135,298,798,152	165,595,422,875

- Nguyên giá	222		405,876,992,678	417,421,824,068
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(270,578,194,526)	(251,826,401,193)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227		10,642,946,097	5,379,471,713
- Nguyên giá	228		12,083,067,663	6,321,095,603
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,440,121,566)	(941,623,890)
III. Bất động sản đầu tư	230		0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		30,466,364	5,642,438,424
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		30,466,364	5,642,438,424
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		531,545,000,000	517,875,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		448,525,000,000	434,700,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		82,710,000,000	82,710,000,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		310,000,000	465,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260		18,655,499,441	23,770,180,753
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		18,655,499,441	23,770,180,753
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1,398,458,207,243	1,199,837,327,440
C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		198,034,112,811	202,922,677,094
I. Nợ ngắn hạn	310		193,305,792,811	193,739,197,094
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		46,989,577,434	48,570,385,728
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		875,813,183	583,326,441
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		15,615,168,560	18,750,213,021
4. Phải trả người lao động	314		23,464,040,782	14,675,466,942
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		245,000,000	3,253,858,719
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		65,319,026,951	72,642,241,549
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		4,868,640,000	0
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		3,982,000,000	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		31,946,525,901	35,263,704,694
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		4,728,320,000	9,183,480,000
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		40,000,000	122,600,000

8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		4,688,320,000	9,060,880,000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1,200,424,094,432	996,914,650,346
I. Vốn chủ sở hữu	410		1,200,424,094,432	996,914,650,346
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		414,160,420,000	345,415,410,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		414,160,420,000	345,415,410,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		36,141,891,246	37,231,904,775
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	(10,396,631,245)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		537,161,063,042	434,598,341,042
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		212,960,720,144	190,065,625,774
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-17,123,058,783	-31,375,589,609
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		230,083,778,927	221,441,215,383
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		1,398,458,207,243	1,199,837,327,440

Người lập biểu



Trương Lý Thế Anh

Kế toán trưởng



Trần Xuân Bạo

Lập, ngày 29 tháng 01 năm 2016

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Tiến

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý IV năm 2015 (Báo cáo riêng)

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Luỹ 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	154,497,777,729	170,068,793,325	665,351,134,211	633,508,110,181
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		154,497,777,729	170,068,793,325	665,351,134,211	633,508,110,181
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	93,011,687,147	97,415,642,978	378,688,645,234	412,241,196,575
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		61,486,090,582	72,653,150,347	286,662,488,977	221,266,913,606
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	7,921,484,202	5,575,834,667	67,813,241,376	55,729,023,607
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	161,100,975	-7,266,936,096	1,015,064,190	-7,813,030,335
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		97,086,752	168,833,316	298,365,015	369,987,447
8. Chi phí bán hàng	25		0	24,000,000	0	180,223,815
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		7,325,722,945	5,234,274,141	18,869,533,866	17,331,237,585
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30= 20+ (21-22)-(24+25)}	30		61,920,750,864	80,237,646,969	334,591,132,297	267,297,506,148
11. Thu nhập khác	31		57,391,434	46,275,515	209,764,794	610,261,201
12. Chi phí khác	32		0	105,800,000	2,228,008,495	157,190,537
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		57,391,434	-59,524,485	-2,018,243,701	453,070,664
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		61,978,142,298	80,178,122,484	332,572,888,596	267,750,576,812
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	14,576,991,589	16,413,374,019	60,548,067,669	46,309,361,429
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		47,401,150,709	63,764,748,465	272,024,820,927	221,441,215,383
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Lập, ngày 29 tháng 01 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Trương Lý Thế Anh

Trần Xuân Bảo



Nguyễn Văn Tiến

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)
Theo phương pháp gián tiếp
Quý IV năm 2015 (Báo cáo riêng)

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		332,572,888,596	267,750,576,812
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao và phân bổ	02		30,245,245,723	36,271,713,068
- Các khoản dự phòng	03		0	-8,250,000,000
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-205,827,859	-3,241,232
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-64,409,748,953	-55,704,008,874
- Chi phí đi vay	06		298,365,015	369,987,447
- Các khoản điều chỉnh khác	07		0	0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		298,500,922,522	240,435,027,221
- Biến động các khoản phải thu	09		68,306,644,500	58,893,188,155
- Biến động hàng tồn kho	10		-2,531,534,147	3,420,093,838
- Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11		2,826,930,941	28,021,124,983
- Biến động chi phí trả trước	12		5,114,681,312	-166,847,369
- Biến động chứng khoán kinh doanh	13		0	0
- Tiền lãi vay đã trả	14		-374,879,232	-388,403,990
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-63,347,614,065	-44,806,543,782
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		1,225,604,626	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-19,684,284,260	-14,803,436,398
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		290,036,472,197	270,604,202,658
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-15,500,677,273	-5,060,743,704
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		13,672,545,454	343,609,463
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-112,315,000,000	-25,685,000,000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	4,500,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	-325,500,000,000
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		13,744,899,600	22,635,361,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		11,915,898,419	20,740,574,851
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(88,482,333,800)	(308,026,198,390)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ bán lại cổ phiếu quỹ	31		9,306,617,716	0
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền thu từ đi vay	33		0	0
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		0	0
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-58,841,491,875	-48,697,966,000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý IV năm 2015 (Báo cáo Riêng)

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Container Việt Nam là một doanh nghiệp hoạt động theo Luật Doanh nghiệp của nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam, Công ty được thành lập từ việc cổ phần hóa Công ty Container Phía Bắc theo Quyết định số 183/QĐ-TTg ngày 04 tháng 03 năm 2002 của Thủ tướng Chính phủ. Công ty có tên ban đầu là Công ty Cổ phần Container Phía Bắc và được đổi tên thành Công ty Cổ phần Container Việt Nam theo Quyết định số 24/2003/QĐ-HĐQT ngày 12 tháng 02 năm 2003 của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Container Phía Bắc.

2. Lĩnh vực kinh doanh: Kho bãi, vận tải và dịch vụ hàng hải.

3. Ngành nghề kinh doanh

Công ty Cổ phần Container Việt Nam hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0200453688 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp ngày 01 tháng 04 năm 2002 và được sửa đổi bổ sung lần thứ 17 vào ngày 02 tháng 07 năm 2015 với các ngành nghề kinh doanh như sau:

- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa;
- Vận tải hàng hóa ven biển và viễn dương;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Vận tải hàng hóa đường thủy nội địa;
- Sửa chữa các sản phẩm kim loại đúc sẵn;
- Sửa chữa máy móc, thiết bị;
- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác;
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác;
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống
(Không bao gồm động vật hoang dã, quý hiếm);
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng khác. Chi tiết: Bán buôn máy móc, thiết bị hàng hải;
- Bán lẻ nhiên liệu động cơ trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy. Chi tiết: Hoạt động điều hành, dịch vụ vận tải cảng biển; lai dắt; chở hàng bằng xà lan;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải. Chi tiết: Dịch vụ đại lý tàu biển; Dịch vụ đại lý vận tải đường biển; Giao nhận hàng hóa; Hoạt động của đại lý làm thủ tục hải quan; Đại lý vận tải hàng hóa;
- Dịch vụ hỗ trợ vận tải hàng hóa; Môi giới.
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;

- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt và đường bộ;
- Bốc xếp hàng hóa;
- Cho thuê xe có động cơ;
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác. Chi tiết: Cho thuê thuyền và tàu thương mại;
Cho thuê container.

4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: 12 tháng

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

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con: Quyền biểu quyết

Công ty TNHH MTV Vận tải biển Ngôi sao xanh	Công ty con	100%
Công ty TNHH MTV Viconship Hồ Chí Minh	Công ty con	100%
Công ty TNHH MTV Trung tâm Logistics Xanh	Công ty con	100%
Công ty TNHH MTV Bến Xanh	Công ty con	100%
Công ty TNHH Tuyển TS	Công ty con	100%
Công ty Cổ phần Container Miền Trung	Công ty con	65%
Công ty Cổ phần Cảng Xanh VIP	Công ty con	65%

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: Quyền biểu quyết

Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ	Công ty liên kết	22%
Công ty Cổ phần Logistics Cảng Đà Nẵng	Công ty liên kết	37%
Công ty TNHH Ngôi sao xanh tương lai	Công ty liên doanh	49%

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:

CN Công ty CP Container Việt Nam tại Tp. HCM	Chi nhánh
CN Công ty CP Container Việt Nam tại tỉnh Quảng Ninh	Chi nhánh
CN Công ty CP Container Việt Nam - XN Cảng Viconship	Chi nhánh

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

II. Kỳ 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.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng:

Chế độ kế toán doanh nghiệp, ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

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

Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam; ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định, không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị và được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay là các mục đích khác.

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

- a) Chứng khoán kinh doanh.
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn.
- c) Các khoản cho vay.
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết.
- đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác.
- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu.

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của doanh nghiệp.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo nguyên tắc giá gốc.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: nhập trước - xuất trước.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: theo phương pháp kê khai thường xuyên.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: lập dự phòng khi có sự suy giảm của giá trị thuần có thể thực hiện được so với gốc của hàng tồn kho.

8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư.

Nguyên tắc ghi nhận: Nguyên giá TSCĐ được ghi nhận theo giá thực tế phát sinh. Trong quá trình sử dụng, TSCĐ được phản ánh theo Nguyên giá, Hao mòn lũy kế và Giá trị còn lại.

Phương pháp khấu hao: theo phương pháp đường thẳng.

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng.
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Doanh nghiệp đã hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó. Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào thời điểm báo cáo, xác định được chi phí phát sinh để hoàn thành giao dịch.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy.
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác.
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu.
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

Đơn vị tính: đồng Việt nam

	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền		
- Tiền mặt	410,826,726	1,050,007,759
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	30,186,513,536	13,977,110,406
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	- 30,597,340,262	- 15,027,118,165

2. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh.	Cuối kỳ	Đầu năm
----------------------------	---------	---------

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
b1) Ngắn hạn	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
- Tiền gửi có kỳ hạn	320,392,500,000	320,392,500,000	161,422,630,000	161,422,630,000
+ Tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng	250,392,500,000	250,392,500,000	113,737,630,000	113,737,630,000
+ Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng	70,000,000,000	70,000,000,000	47,685,000,000	47,685,000,000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Quyền biểu quyết		Cuối kỳ	Đầu năm
- Đầu tư vào công ty con			448,525,000,000	434,700,000,000
Công ty TNHH MTV Vận tải biển Ngôi sao xanh	100%	15,000,000,000	15,000,000,000	
Công ty Cổ phần Container Miền Trung	65%	19,825,000,000	6,000,000,000	
Công ty TNHH MTV Viconship Hồ Chí Minh	100%	6,000,000,000	6,000,000,000	
Công ty TNHH MTV Trung tâm Logistics Xanh	100%	90,000,000,000	90,000,000,000	
Công ty TNHH MTV Bến Xanh	100%	25,000,000,000	25,000,000,000	
Công ty Cổ phần Cảng Xanh VIP	65%	292,500,000,000	292,500,000,000	
Công ty TNHH Tuyển TS	100%	200,000,000	200,000,000	
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		82,710,000,000	82,710,000,000	
Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Đình Vũ	17,6%	70,500,000,000	70,500,000,000	
Công ty Cổ phần Logistics Cảng Đà Nẵng	37%	12,210,000,000	12,210,000,000	
- Đầu tư vào đơn vị khác		310,000,000	465,000,000	
Công ty TNHH MSC Việt Nam	10%	310,000,000	465,000,000	
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết:				
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, công ty liên doanh, liên kết:				

3. Phải thu khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	50,145,092,624	53,627,578,127
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	34,623,938,410	26,070,845,587
+ APL Co., Pte. Ltd	7,963,587,548	
+ Chi nhánh Công ty Cổ phần đại lý hàng hải Việt Nam-Đại lý Hàng hải HẢI PHÒNG	5,505,268,102	5,085,099,380

+ Chi nhánh Công ty TNHH Cosco Container Lines Việt Nam tại Hải Phòng	4,769,633,817	2,428,682,272
+ Công ty liên doanh đại lý vận tải EVERGREEN (VN)	12,997,042,673	10,273,389,388
+ Công ty TNHH OOCL Việt Nam	3,388,406,270	8,283,674,547
- Các khoản phải thu khách hàng khác	15,521,154,214	27,556,732,540

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

-

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

-

- Các khoản phải thu khách hàng khác

-

4. Phải thu khác

		Cuối kỳ		Đầu năm
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	194,629,297,610		233,871,269,280	
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác	194,629,297,610		233,871,269,280	
b) Dài hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác				
Cộng	194,629,297,610		233,871,269,280	

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

6. Nợ xấu

7. Hàng tồn kho

		Cuối kỳ		Đầu năm
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				

- Nguyên liệu, vật liệu	7,879,763,361	816,408,401
- Công cụ, dụng cụ	2,162,590	4,415,201,647
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		
- Thành phẩm		
- Hàng hóa	545,519,014	664,300,770
- Hàng gửi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ. Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất.		
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ.		
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.		

8. Tài sản dở dang dài hạn

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí SX, kinh doanh dở dang dài hạn				
(Chi tiết cho từng loại, nếu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)				

Cộng

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)

	Cuối kỳ		Đầu năm	
- Mua sắm				-
+ Xe ô tô		-		
- XD CB	30,466,364		5,642,438,424	
+ Phần mềm quản lý cảng biển		-	5,642,438,424	
+ Dự án khác	30,466,364			
- Sửa chữa				
Cộng	30,466,364		5,642,438,424	

13. Chi phí trả trước

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có thể)	-	
b) Dài hạn		

- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể)	18,655,499,441	23,770,180,753
+ Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	18,655,499,441	23,770,180,753
Cộng	18,655,499,441	23,770,180,753

14. Tài sản khác

Cuối kỳ

Đầu năm

a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

Cộng

15. Vay và nợ thuê tài chính

- Vay Vietcombank HP đầu tư cần cầu chân đế	9,556,960,000	9,060,880,000
+ Trong đó vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn:	4,868,640,000	-

16. Phải trả người bán

Cuối kỳ

Đầu năm

	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	46,989,577,434	46,989,577,434	48,570,385,728	48,570,385,728
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả	26,857,494,817	26,857,494,817	18,151,660,528	18,151,660,528
+ Công ty CP Cảng dịch vụ dầu khí Đình Vũ (PTSC)	15,850,750,680	15,850,750,680	18,151,660,528	18,151,660,528
+ Công ty Cổ phần Cảng Nam Hải	11,006,744,137	11,006,744,137		
- Phải trả các đối tượng khác	20,132,082,617	20,132,082,617	30,418,725,200	30,418,725,200
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
- Phải trả các đối tượng khác				
Cộng	46,989,577,434	46,989,577,434	48,570,385,728	48,570,385,728

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số quá hạn
- Phải trả các đối tượng khác

Cộng

17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối kỳ
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)	18,750,213,021	154,164,070,632	157,299,115,093	15,615,168,560
- Thuế giá trị gia tăng	335,076,292	39,990,686,098	40,283,092,444	42,669,946
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	14,294,424,217	60,548,067,669	63,347,614,065	11,494,877,821
- Thuế thu nhập cá nhân	936,895,758	2,759,443,036	3,457,122,794	239,216,000
- Các loại thuế khác	3,183,816,754	50,865,873,829	50,211,285,790	3,838,404,793
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
Cộng	18,750,213,021	154,164,070,632	157,299,115,093	15,615,168,560

18. Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	245,000,000	3,253,858,719
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác	245,000,000	3,253,858,719
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng	245,000,000	3,253,858,719

19. Phải trả khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	3,708,964,489	3,951,113,873
- Bảo hiểm xã hội	19,219,424	
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	72,600,000	
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	61,518,243,038	68,691,127,676
Cộng	65,319,026,951	72,642,241,549
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)	40,000,000	122,600,000

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	40,000,000	122,600,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)		

20. Doanh thu chưa thực hiện

21. Trái phiếu phát hành

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

23. Dự phòng phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	3,982,000,000	-
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)	3,982,000,000	-
Cộng		
b) Dài hạn	-	-
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

25. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (có chi tiết kèm theo)		
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác	414,160,420,000	345,415,410,000
Cộng		
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	345,415,410,000	288,126,500,000
+ Vốn góp tăng trong năm	68,745,010,000	57,288,910,000

25 VỐN CHỦ SỞ HỮU

25. a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Riêng)

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu									
	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 chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
Số dư đầu năm trước	288,126,500,000	37,231,904,775	0	0	0	0	516,992,633,697	0	842,351,038,472
Tăng vốn trong kỳ							101,150,347,402		101,150,347,402
Lãi trong kỳ							221,441,215,383		221,441,215,383
Tăng khác	57,288,910,000								57,288,910,000
Giảm vốn trong kỳ							(225,316,860,911)		(225,316,860,911)
Lỗ trong kỳ									0
Giảm khác									0
Số dư đầu năm nay	345,415,410,000	37,231,904,775	0	0	0	0	614,267,335,571	0	996,914,650,346
Tăng vốn trong kỳ									0
Lãi trong kỳ							272,024,820,927		272,024,820,927
Tăng khác	68,745,010,000						112,959,353,245		181,704,363,245
Giảm vốn trong kỳ							(247,353,726,557)		(247,353,726,557)
Lỗ trong kỳ									0
Giảm khác		(1,090,013,529)					(1,776,000,000)		(2,866,013,529)
Số dư cuối kỳ	414,160,420,000	36,141,891,246	0	0	0	0	750,121,783,186	0	1,200,424,094,432

+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	414,160,420,000	345,415,410,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	58,841,491,875	48,697,966,000
d) Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	41,416,042	34,541,541
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	41,416,042	34,541,541
+ Cổ phiếu phổ thông	41,416,042	34,541,541
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	-	166,600
+ Cổ phiếu phổ thông		166,600
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	41,416,042	34,374,941
+ Cổ phiếu phổ thông	41,416,042	34,374,941
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng / cổ phiếu		
đ) Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		
e) Các quỹ của doanh nghiệp	537,161,063,042	434,598,341,042
- Quỹ đầu tư phát triển	537,161,063,042	434,598,341,042
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

27. Chênh lệch tỷ giá

28. Nguồn kinh phí

29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

- a) Tài sản thuê ngoài
- b) Tài sản nhận giữ hộ
- c) Ngoại tệ các loại

Cuối kỳ

Đầu năm

- USD	1,202,172.63	799,958.00
d) Vàng tiền tệ		
đ) Nợ khó đòi đã xử lý		
e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán		

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình

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

Đơn vị tính: đồng Việt nam

Năm nay Năm trước

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	4,646,246,592	7,723,242,923
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	149,851,531,137	162,345,550,402
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của 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 Báo cáo tài chính		
Cộng	154,497,777,729	170,068,793,325

b) Doanh thu đối với các bên liên quan

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại
- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại

3. Giá vốn hàng bán

	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	4,442,603,321	7,723,242,923
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá BĐS bao gồm:

+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước và chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	88,569,083,826	89,692,400,055
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài đm trong kỳ		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	93,011,687,147	97,415,642,978

4. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4,814,858,529	3,439,270,461
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	850,271,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	3,106,625,813	1,286,293,206
Cộng	7,921,484,342	5,575,834,667

5. Chi phí tài chính

	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	97,086,752	168,833,316
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	-	64,230,588
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kd và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác	64,014,223	
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		(7,500,000,000)
Cộng	161,100,975	(7,266,936,096)

6. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
--	---------	-----------

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	46,275,515
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Thuế được giảm		
- Các khoản khác	57,391,434	-
Cộng	57,391,434	46,275,515

7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản khác		105,800,000
Cộng	-	105,800,000

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	7,325,722,945	5,234,274,141
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN	-	-
+ Chi phí nhân viên quản lý		
- Các chi phí QLDN khác	7,325,722,945	5,234,274,141
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	-	24,000,000
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng		
- Các chi phí bán hàng khác	-	24,000,000
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác		
- Các khoản ghi giảm khác		

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	13,613,827,624	16,413,374,019
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	963,163,965	
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	14,576,991,589	16,413,374,019

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Năm nay

Năm trước

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai.

Năm nay

Năm trước

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

3. Số tiền đi vay thực thụ trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác

4. Số tiền đã thực sự trả gốc vay trong kỳ

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm.
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”.
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước).
6. Thông tin về hoạt động liên tục.
7. Những thông tin khác.

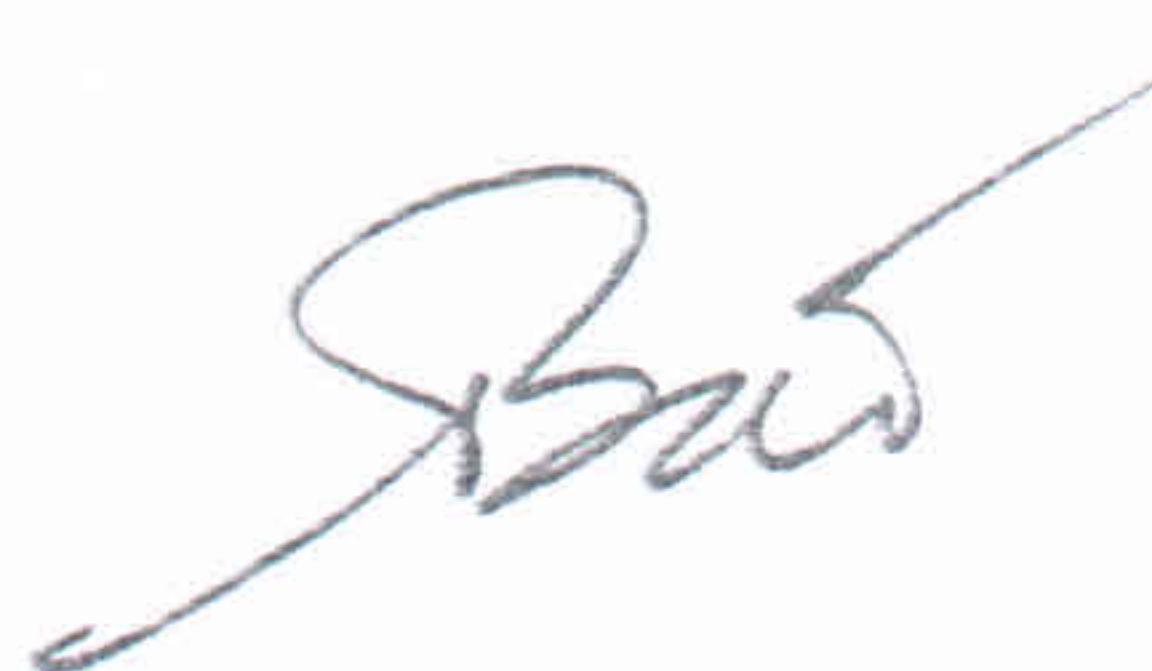
Lập, ngày 29 tháng 01 năm 2016

Người lập biểu



Trương Lý Thế Anh

Kế toán trưởng



Trần Xuân Bạo

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Tiến