

**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT - PPTT - QUÝ 3 NĂM 2015**

*Đơn vị tính: đồng*

<b>TT</b>	<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Mã số</b>	<b>T M</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm nay</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm trước</b>
<b>I</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động SXKD</b>				
1	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		344,304,147,980	344,757,145,554
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(333,117,104,463)	(265,143,229,794)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		(37,061,243,139)	(34,354,797,817)
4	Tiền chi trả lãi vay	04		(8,724,259,936)	(9,172,999,575)
5	Tiền chi nộp thuế thu nhập DN	05		(831,569,756)	(1,091,254,107)
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		156,048,775,305	90,630,488,902
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(89,273,404,757)	(125,150,411,827)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>31,345,341,234</b>	<b>474,941,336</b>
<b>II</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(450,649,280)	(174,984,191)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		209,090,909	63,727,273
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(3,671,000,000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị	24			1,000,000,000
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	(1,000,000,000)
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		7,700,802,876	
7	Tiền thu lãi cho vay và cổ tức lợi nhuận được chia	27		14,684,922,304	9,330,200,370
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động ĐT</b>	<b>30</b>		<b>22,144,166,809</b>	<b>5,547,943,452</b>
<b>III</b>	<b>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		0	6,669,300,000
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của chủ doanh nghiệp đã phát hành	32		0	
3	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		0	
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(19,027,348,733)	(7,757,250,888)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(1,826,298,600)	(1,508,058,600)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(20,853,647,333)</b>	<b>(2,596,009,488)</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>32,635,860,710</b>	<b>3,426,875,300</b>

TT	Chỉ tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm trước
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		72,976,688,765	65,575,369,810
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		105,612,549,475	69,002,245,110

Hà Nội, ngày 16 tháng 11 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

(đã ký)

(đã ký)

(đã ký)

Nguyễn Hồng Phúc

Đỗ Thị Hoài Hương

Trần Bình Phú

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU**  
**Địa chỉ:** 74 Nguyễn Du, Hà Nội  
**Tel:** 043.8228915, **Fax:** 043.9423679

**Báo cáo tài chính**  
**Quý 3 năm tài chính 2015**  
**Mẫu số B09 - DN**

(Ban hành theo thông tư số 202/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## **DN - BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 3 NĂM 2015**

### **I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:**

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu được cổ phần hóa từ Công ty Vận tải và thuê tàu ( Công ty 100% vốn Nhà nước) theo Quyết định số 963/QĐ-BGTVT ngày 27/04/2006 và Quyết định số 1944/QĐ-BGTVT ngày 22/09/2006 của Bộ Giao thông vận tải.

Tên giao dịch: Transport and Chartering Corporation

Tên viết tắt: VIETFRACHT

Trụ sở chính của Công ty tại số 74 Nguyễn Du, Hai Bà Trưng, Hà Nội

Vốn điều lệ theo giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 0100105937 do Sở Kế hoạch và đầu tư TP Hà Nội cấp ngày 15/10/2015 (đăng ký thay đổi lần 7) là 150.000.000.000 đồng, được chia thành 15.000.000 cổ phần, mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 đồng/1 cổ phần.

2-Lĩnh vực kinh doanh: Vận tải biển, vận tải bộ, thuê tàu và cho thuê tàu, giao nhận vận chuyển, kinh doanh kho bãi.....

3- Ngành nghề kinh doanh: Vận tải hàng hóa bằng đường biển; thuê tàu, cho thuê tàu; môi giới và các dịch vụ khác, đại lý tàu biển, đại lý giao nhận vận tải.....

4- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

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

6-Cấu trúc doanh nghiệp:

#### **Các Chi nhánh:**

Chi nhánh Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu tại thành phố Hồ Chí Minh

Chi nhánh Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu tại thành phố Hải Phòng

Chi nhánh Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu tại thành phố Quảng Ninh

#### **Các Công ty con:**

Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu Đà Nẵng (Vietfracht Đà Nẵng)

Công ty Cổ phần kho vận Vietfracht Hưng Yên

#### **Các Công ty liên kết, liên doanh:**

Công ty TNHH vận tải quốc tế Hankyu-Hanshin Việt Nam

Công ty THHH Liên doanh Dimerco - Vietfracht

Công ty Cổ phần vận tải Tân Cảng - Asaco

Công ty Liên doanh vận tải biển thế kỷ Nol/CSS - Singapore

Công ty TNHH Heung-A Shipping Việt Nam

Công ty Cổ phần Unithai Maruzen Logistics Việt Nam

Công ty Cổ phần in Viễn Đông

7.Thông tin so sánh trên Báo cáo tài chính: Số liệu của báo cáo tài chính đã được lập cùng kỳ năm trước

## **II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:**

1. Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng

## **III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán hiện hành
2. Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán chứng từ ghi sổ
3. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:  
Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014

## **IV-Các chính sách kế toán áp dụng:**

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
  - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền.
  - Nguyên tắc xác định phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kỳ kế toán
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. Nguyên tắc Kế toán các khoản đầu tư tài chính
  - Chứng khoán kinh doanh
  - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
  - Các khoản cho vay
  - Đầu tư vào Công ty con, Công ty liên doanh, liên kết
  - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác
  - Các phương pháp kế toán đối với giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính

như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc : 06 -25 năm  
Máy móc thiết bị: 05 - 07 năm  
Phương tiện vận tải: 07 - 15 năm  
Thiết bị dụng cụ quản lý : 03 - 05 năm  
Tài sản cố định khác: 04 năm

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

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

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

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

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn công phân, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn

- Nguyên tắc ghi nhận đánh giá lại tài sản

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ

- Doanh thu hoạt động tài chính

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

- Thu nhập khác

21. Nguyên tắc kế toán các khoản trừ doanh thu:

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập

doanh nghiệp hoãn lại.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

**V- Thông tin bổ sung và chi tiết cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
- Tiền mặt	1,151,904,301	1,091,284,513
- Tiền gửi ngân hàng	86,701,273,876	63,459,079,809
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	17,759,371,298	8,426,324,443
<b>Cộng</b>	<b>105,612,549,475</b>	<b>72,976,688,765</b>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	2,000,000,000	2,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>2,000,000,000</b>	<b>2,000,000,000</b>
<b>3. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		
- Phải thu khách hàng	23,208,652,428	26,438,415,717
- Trả trước cho người bán	17,548,748,977	15,158,245,666
- Phải thu nội bộ		
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		
- Các khoản phải thu, tài sản ngắn hạn khác	24,638,423,753	19,284,349,388
+ Tạm ứng	3,614,266,315	5,015,242,626
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	939,352,124	933,352,124
+ Phải thu khác	20,084,805,314	14,563,045,293
- Dự phòng phải thu khó đòi	(1,183,290,655)	(1,227,290,655)
- Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác		
<b>Cộng</b>	<b>64,212,534,503</b>	<b>60,881,010,771</b>
...		
<b>4. Hàng tồn kho</b>		
-Hàng đang đi trên đường		
-Nguyên liệu, vật liệu		
-Công cụ, dụng cụ	27,575,757	
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. Các khoản phải thu dài hạn</b>		
- Phải thu dài hạn khách hàng		
- Phải thu nội bộ dài hạn		
- Phải thu dài hạn khác		
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		
- Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Dự án Kho bãi Quảng Ninh	275,981,909	275,981,909
Dự án đang triển khai tại các Công ty con	388,119,345	388,119,345
Nhà kho Hưng Yên		
Các dự án khác	162,009,763	162,009,763
<b>Cộng</b>	<b>826,111,017</b>	<b>826,111,017</b>

**7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá, TSCĐ hữu hình</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>62,439,233,790</b>	<b>967,068,201</b>	<b>609,591,321,298</b>	<b>1,436,692,387</b>	<b>102,857,143</b>	<b>674,537,172,819</b>
- Mua trong năm			300,000,000	150,649,280		450,649,280
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	440,348,500					440,348,500
- Tăng khác						0
- Phân loại lại						0
- Thanh lý, nhượng bán			509,684,000	34,405,900		544,089,900
- Giảm khác			185,968,000			185,968,000
<b>Số dư đến 30/09/2015</b>	<b>62,879,582,290</b>	<b>967,068,201</b>	<b>609,195,669,298</b>	<b>1,552,935,767</b>	<b>102,857,143</b>	<b>674,698,112,699</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>20,124,203,983</b>	<b>782,542,962</b>	<b>239,796,476,507</b>	<b>1,135,043,502</b>	<b>102,857,143</b>	<b>261,941,124,097</b>
- Khấu hao trong năm	2,223,650,695	66,504,267	35,286,182,083	91,183,300		37,667,520,345
- Phân loại lại						-
- Thanh lý, nhượng bán			619,376,000	34,405,900		653,781,900
- Giảm khác			327,167,750			327,167,750
<b>Số dư đến 30/09/2015</b>	<b>22,347,854,678</b>	<b>849,047,229</b>	<b>274,136,114,840</b>	<b>1,191,820,902</b>	<b>102,857,143</b>	<b>298,627,694,792</b>
<b>GTCL của TSCĐ hữu hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	42,315,029,807	184,525,239	369,794,844,791	301,648,885	0	412,596,048,722
- Tại ngày 30/09/2015	40,531,727,612	118,020,972	335,059,554,458	361,114,865	0	376,070,417,907

**8. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính**

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá, TSCĐ thuê TC</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>					
- Mua trong năm					
- Đầu tư XD/CB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS đầu tư					

- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<b>Số dư cuối năm</b>					
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu năm:</b>					
- Khấu hao trong năm					
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<b>Số dư cuối năm</b>					
<b>GTCL của TSCĐ thuê TC</b>					
- Tại ngày đầu năm					
- Tại ngày cuối năm					

**9. Tăng, giảm TSCĐ vô hình**

Khoản mục	Quyền sd đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>13,183,372,914</b>			<b>52,000,000</b>	<b>0</b>	<b>13,235,372,914</b>
- Mua trong năm						0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						0
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						0
- Tặng khác						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>13,183,372,914</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52,000,000</b>	<b>0</b>	<b>13,235,372,914</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52,000,000</b>	<b>0</b>	<b>52,000,000</b>
- Khấu hao trong năm						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52,000,000</b>	<b>0</b>	<b>52,000,000</b>
<b>GTCL của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	<b>13,183,372,914</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13,183,372,914</b>
- Tại ngày cuối năm	<b>13,183,372,914</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13,183,372,914</b>



<b>10. Vốn chủ sở hữu</b>								
<b>10.1 Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu</b>								
	<b>Vốn góp của chủ sở hữu</b>	<b>Thặng dư vốn cổ phần</b>	<b>Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu</b>	<b>Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu</b>	<b>Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b>	<b>Chênh lệch tỷ giá</b>	<b>Quỹ đầu tư phát triển</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>
A	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Tại ngày 01/01/2014</b>	<b>150,000,000,000</b>	<b>132,428,325</b>		<b>3,410,429,248</b>			<b>33,785,899,278</b>	<b>106,116,746,041</b>
<i>Lỗ trong năm</i>							1,239,691,457	(123,054,756)
<i>Tăng khác</i>								46,415,588
<i>Phân phối lợi nhuận</i>							1,239,691,457	(1,239,691,457)
- Giảm trong năm							0	<b>8,817,358,612</b>
<i>Chia cổ tức :</i>								7,500,000,000
<i>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</i>								734,158,612
<i>Thù lao HĐQT &amp; BKS</i>								583,200,000
<b>Tại ngày 31/12/2014</b>	<b>150,000,000,000</b>	<b>132,428,325</b>		<b>3,410,429,248</b>			<b>35,025,590,735</b>	<b>95,983,056,804</b>
<b>Tại ngày 01/01/2015</b>	<b>150,000,000,000</b>	<b>132,428,325</b>		<b>3,410,429,248</b>			<b>35,025,590,735</b>	<b>95,983,056,804</b>
- Tăng trong năm		2,985,862					178,359,080	(107,367,338)
<i>Lợi nhuận sau thuế</i>								(107,367,338)
<i>Tăng khác</i>		2,985,862					178,359,080	
- Giảm trong năm							0	2,195,326,386
<i>Trích lập các quỹ</i>								
<i>Giảm đầu tư liên doanh, liên kết</i>								1,685,328,596
<i>Giảm khác:</i>								509,997,790
<b>Số dư đến 30/09/2015</b>	<b>150,000,000,000</b>	<b>135,414,187</b>		<b>3,410,429,248</b>			<b>35,203,949,815</b>	<b>93,680,363,080</b>
<b>10.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>								
		<b>Năm nay</b>				<b>Năm trước</b>		
		Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi		Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn đầu tư của Nhà nước		11,850,000,000	11,850,000,000			76,532,000,000		
- Vốn góp (Cổ đông, thành viên)		138,150,000,000	138,150,000,000			73,468,000,000		

- Thặng dư vốn cổ phần					
- Cổ phiếu ngân quỹ					
<b>Cộng</b>	<b>150,000,000,000</b>	<b>150,000,000,000</b>		<b>150,000,000,000</b>	
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm					

<b>10.3 Các giao dịch về vốn với các CSH và PP cổ tức, lợi nhuận</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu kỳ</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	150,000,000,000	150,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	150,000,000,000	150,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

<b>10.4 Cổ tức</b>
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường ...
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi ...
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận ...

<b>10.5 Cổ phiếu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu kỳ</b>
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	15,000,000	15,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ		
+ Cổ phiếu thường	15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu của cổ đông nhà nước:	1,185,000	
+ Cổ phiếu của cổ đông cá nhân	13,815,000	
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu thường	15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

\* *Mệnh giá cổ phiếu ...*

10.6 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

- Quỹ hỗ trợ và sắp xếp cổ phần hoá DNNN

...

10.7 mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và các quỹ khác thuộc vốn CSH

10.8 Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn CSH theo qui định của các chuẩn mực kế toán khác

-

<b>11. Tăng, giảm bất động sản đầu tư</b>		
<b>12. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>Giá gốc các khoản đầu tư</b>	<b>6,479,069,200</b>	<b>13,066,711,309</b>
Công ty TNHH vận tải quốc tế Hankyu- Hanshin VN	1,534,595,200	1,534,595,200
Công ty LD TNHH Dimerco Vietfracht	397,974,000	397,974,000
Công ty CP In Viễn Đông (*)		5,400,000,000
Công ty CP vận tải Tân Cảng - Asaco	2,626,500,000	2,626,500,000
Công ty LD Vận tải biển thế kỷ Nol/CSS - Singapore (**)		1,187,642,109
Công ty TNHH Heung-A Shipping VN	1,440,000,000	1,440,000,000
Công ty CP Unithai Logistics VN	480,000,000	480,000,000
<b>Lãi lỗ trong Công ty liên kết</b>	<b>39,335,382,174</b>	<b>37,745,172,654</b>
<b>Cộng</b>	<b>45,814,451,374</b>	<b>50,811,883,963</b>
<p>(*)Thực hiện Nghị quyết số 105/2014/VF-HĐQT ngày 20/08/2014 của Hội đồng quản trị Công ty v/v bán hết vốn của Vietfracht đầu tư tại Công ty CP In Viễn Đông, ngày 25/05/2015, Công ty đã bán hết và thu hồi vốn .</p> <p>(**) Thực hiện Quyết định số 2254/QĐ-BKH ngày 28/12/2010 của Bộ Kế hoạch và Đầu tư TP Hà Nội về việc chấm dứt hoạt động Công ty Liên doanh Nol/CSS - Singapore, ngày 21/04/2015, Công ty đã thu được hết vốn đầu tư.</p>		
<b>13. Chi phí trả trước</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Chi phí trả trước ngắn hạn	329,990,347	4,630,516,978
Chi phí trả trước dài hạn	19,933,721,386	21,818,476,763
<b>14. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		
<b>15. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước</b>		
- Phải trả người bán	34,195,639,756	31,316,683,811
- Người mua trả tiền trước	1,430,590,520	982,500,358
<b>Cộng</b>	<b>35,626,230,276</b>	<b>32,299,184,169</b>
<b>16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>		
<b>16.1. Thuế phải nộp nhà nước</b>	<b>7,866,544,923</b>	<b>7,243,751,529</b>
- Thuế GTGT	835,161,923	695,416,679
- Thuế thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNDN	231,867,739	240,530,483
- Thuế tài nguyên		
- Thuế thu nhập cá nhân	1,093,529,087	766,075,649
- Tiền đất, tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác	5,705,986,174	5,541,728,718
<b>16.2. Các khoản phải nộp khác</b>		
- Các khoản phí, lệ phí		
- Các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>7,866,544,923</b>	<b>7,243,751,529</b>
<b>17. Chi phí phải trả ngắn hạn</b>		

- Chi phí phải trả	4,149,879,919	3,274,804,056
<b>Cộng</b>	<b>4,149,879,919</b>	<b>3,274,804,056</b>
<b>18. Các khoản phải nộp khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- BHYT, BHXH, BHTN	638,813,236	515,020,539
- Kinh phí công đoàn	123,358,908	267,047,514
- Phải trả các hãng tàu	3,411,748,499	3,952,504,661
- Chuyển số dư của MOL về Công ty	1,371,639,899	1,371,639,899
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	10,450,407,010	5,993,509,553
<b>Cộng</b>	<b>15,995,967,552</b>	<b>12,099,722,166</b>
<b>18.1 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn</b>	<b>1,782,706,687</b>	<b>805,978,685</b>
<b>19. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
1. Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam - CN Hồ Chí Minh (tàu VF-Glory)	24,612,106,011	16,159,660,434
2. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	10,855,367,233	5,433,622,008
3. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	11,626,803,921	10,894,311,420
<b>Cộng</b>	<b>47,094,277,165</b>	<b>32,487,593,862</b>
<b>20. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn</b>		
1. Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam - CN Hồ Chí Minh (tàu VF-Glory)	57,375,689,717	71,762,402,165
2. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	70,360,047,143	76,034,164,992
3. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	94,474,950,170	100,237,353,240
<b>Cộng</b>	<b>222,210,687,030</b>	<b>248,033,920,397</b>
<b>21. Trái phiếu phát hành</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>22. Cổ phiếu ưu đãi</b>		
<b>23. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
<b>24. Dự phòng phải trả</b>		
<b>25. Nguồn kinh phí</b>		
<b>26. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số cuối kỳ</b>
<b>1. Ngoại tệ các loại</b>		
Đô la Mỹ (USD)	3,043,218.78	1,479,088.09
Euro (EUR)	351.66	359.85
Yên Nhật (JPY)	29,612.00	30,701.00
Đô la Singapore (SGD)	511.24	527.80

<b>VI.Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:</b>		
<b>1 Doanh thu</b>	<b>01/01/2015 - 30/09/2015</b>	<b>01/01/2014 - 30/09/2014</b>
<b>1.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
- <b>Tổng doanh thu</b>	<b>280,998,040,170</b>	<b>303,940,921,373</b>
+ Doanh thu bán hàng		
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	280,998,040,170	303,940,921,373
- Các khoản giảm trừ		
- Doanh thu thuần		
Trong đó		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa		
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
<b>1.2 Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>23,630,345,558</b>	<b>12,235,821,971</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	951,500,922	1,141,326,355
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	20,351,635,253	10,756,134,825
- Lãi chuyển nhượng vốn		
- Lãi chênh lệch tỷ giá	2,327,209,383	338,360,791
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>2. Giá vốn hàng bán</b>	<b>01/01/2015 - 30/09/2015</b>	<b>01/01/2014 - 30/09/2014</b>
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp		
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	281,738,789,829	305,572,433,008
<b>Cộng</b>	<b>281,738,789,829</b>	<b>305,572,433,008</b>
<b>3. Chi phí tài chính</b>	<b>01/01/2015 - 30/09/2015</b>	<b>01/01/2014 - 30/09/2014</b>
- <b>Chi phí hoạt động tài chính</b>	<b>16,119,705,766</b>	<b>12,185,790,305</b>
Trong đó:		
- <i>Lãi tiền vay</i>	8,724,259,936	9,172,999,575
- <i>Chênh lệch tỷ giá</i>	7,395,445,830	3,012,790,730
- <i>Chi phí tài chính khác</i>		
<b>4.Thu nhập khác</b>	<b>01/01/2015 - 30/09/2015</b>	<b>01/01/2014 - 30/09/2014</b>
Thanh lý, chuyển nhượng tài sản cố định	209,090,909	
Tiền bồi thường bảo hiểm, hợp đồng kinh tế	2,061,817,802	
Các khoản khác	1,295,880,493	407,643,744
<b>Cộng</b>	<b>3,566,789,204</b>	<b>407,643,744</b>
<b>5 Chi phí khác</b>	<b>01/01/2015 - 30/09/2015</b>	<b>01/01/2014 - 30/09/2014</b>
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý, chuyển nhượng		
Chi phí chuyển nhượng tài sản		
Các chi phí khác	1,159,944,153	474,229,558
<b>Cộng</b>	<b>1,159,944,153</b>	<b>474,229,558</b>

<b>6. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ</b>	<b>01/01/2015 - 30/09/2015</b>	<b>01/01/2014 - 30/09/2014</b>
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1,736,019,204	(9,395,746,657)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	822,907,012	1,070,699,143
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	913,112,192	(10,466,445,800)
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	1,020,479,530	1,111,982,215
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	<b>(107,367,338)</b>	<b>(11,578,428,015)</b>

## **VII Những thông tin khác**

### **1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác**

#### **2. Thông tin so sánh:**

Giải trình nguyên nhân dẫn đến biến động về kết quả kinh doanh giữa kỳ báo cáo hợp nhất Quý 3 năm 2015 so với Quý 3 năm 2014:

- Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 3 năm 2015 là: 6.144.423.206 đ
- Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 3 năm 2014 là: - 2.633.291.886 đ

Như vậy, kết quả kinh doanh hợp nhất Quý 3 năm 2015 tăng hơn 10% so với kết quả kinh doanh quý 3 năm 2014, nguyên nhân chủ yếu là do trong quý này, doanh thu thuê định hạn và doanh thu tài chính của Công ty mẹ tăng so với cùng kỳ năm trước .

#### **3. Những thông tin khác ./.**

*Hà Nội, ngày 16 tháng 11 năm 2015*

**Người lập biểu**

**Kế toán trưởng**

**Tổng Giám đốc**

*(đã ký)*

*(đã ký)*

*(đã ký)*

**Nguyễn Hồng Phúc**

**Đỗ Thị Hoài Hương**

**Trần Bình Phú**