

# MỤC LỤC

<b>1. Mục lục</b>	<b>1</b>
<b>2. Bảng cân đối kế toán giữa niên độ quý 2 năm 2015</b>	<b>2 - 5</b>
<b>3. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ quý 2 năm 2015</b>	<b>6</b>
<b>4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ quý 2 năm 2015</b>	<b>7 - 8</b>
<b>5. Bản thuyết minh Báo cáo tài chính giữa niên độ quý 2 năm 2015</b>	<b>9 – 27</b>

\*\*\*\*\*

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

*Quý II năm 2015*

*Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015*

*Đơn vị tính: đồng*

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150 )</b>	<b>100</b>		<b>288.481.369.011</b>	<b>255.863.784.894</b>
<b><u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u></b>	<b>110</b>	V.01	<b>37.418.749.677</b>	<b>58.134.630.092</b>
1. Tiền	111		4.418.749.677	3.134.630.092
2. Các khoản tương đương tiền	112		33.000.000.000	55.000.000.000
<b><u>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</u></b>	<b>120</b>		<b>13.000.000.000</b>	<b>26.000.000.000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.02	13.000.000.000	26.000.000.000
<b><u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u></b>	<b>130</b>		<b>232.683.171.646</b>	<b>161.460.776.471</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	195.644.446.846	133.889.683.346
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	18.552.234.278	10.395.908.642
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Các khoản phải thu khác	136	V.05	18.578.794.438	17.267.488.399
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137	V.06	(92.303.916)	(92.303.916)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b><u>IV. Hàng tồn kho</u></b>	<b>140</b>		<b>5.250.435.681</b>	<b>5.411.568.825</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.07	5.250.435.681	5.411.568.825
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( * )	149			
<b><u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u></b>	<b>150</b>		<b>129.012.007</b>	<b>4.856.809.506</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.08	129.012.007	107.333.333

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			4.749.476.173
3. Thuế & các khoản phải thu nhà nước	154			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260 )</b>	<b>200</b>		<b>547.590.806.751</b>	<b>534.159.321.077</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>10.274.545.000</b>	<b>2.274.545.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6 Phải thu dài hạn khác	216	V.09	10.274.545.000	2.274.545.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>352.423.048.120</b>	<b>367.563.530.348</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	352.423.048.120	367.563.530.348
- Nguyên giá	222		644.023.492.519	629.614.257.768
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(291.600.444.399)	(262.050.727.420)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227			
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>9.834.386.359</b>	<b>-</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.11	9.834.386.359	
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>140.629.480.000</b>	<b>134.777.601.200</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.12	33.150.000.000	33.150.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.13	73.000.000.000	69.000.000.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.14	34.479.480.000	34.479.480.000
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259	V.15		(1.851.878.800)

5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>34.429.347.272</b>	<b>29.543.644.529</b>
1. Chí phí trả trước dài hạn	261	V.16	34.429.347.272	29.543.644.529
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>836.072.175.762</b>	<b>790.023.105.971</b>
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330 )</b>	<b>300</b>		<b>348.313.235.069</b>	<b>299.455.304.513</b>
<b><u>I. Nợ ngắn hạn</u></b>	<b>310</b>		<b>232.395.729.908</b>	<b>208.973.556.787</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.17	79.512.163.152	77.396.636.321
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.18	194.962.585	171.307.251
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.19	10.561.647.310	22.533.098.430
4. Phải trả người lao động	314		13.311.923.589	23.073.866.950
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.20	57.845.818.594	
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.21	30.875.266.247	15.197.293.499
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.22	33.470.850.813	65.949.769.305
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.23	3.605.593.187	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.24	3.017.504.431	4.651.585.031
<b><u>II. Nợ dài hạn</u></b>	<b>330</b>		<b>115.917.505.161</b>	<b>90.481.747.726</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	V.25	4.000.000.000	2.000.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.26	111.917.505.161	88.481.747.726
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)</b>	<b>400</b>		<b>487.758.940.693</b>	<b>490.567.801.458</b>

<b>I. <u>Vốn chủ sở hữu</u></b>	<b>410</b>	<b>V.26</b>	<b>487.758.940.693</b>	<b>490.567.801.458</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411			
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		209.438.930.000	209.438.930.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		20.712.126.338	20.712.126.338
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		84.389.956.245	80.468.828.842
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		173.217.928.110	179.947.916.278
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		155.363.890.909	179.947.916.278
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		17.854.037.201	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. <u>Nguồn kinh phí, quỹ khác</u></b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b><u>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</u></b>	<b>440</b>		<b>836.072.175.762</b>	<b>790.023.105.971</b>

Người lập biểu



Lê Việt Hải

Kế toán trưởng



Phạm Thị Hồng Thắm

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2015

Giám đốc



Nguyễn Văn Uẩn



**CÔNG TY CP ĐẠI LÝ GNVT XẾP DỠ TÂN CẢNG**

1295B Nguyễn Thị Định, Phường Cát Lái, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh

MST : 0304875444

Tel : +(848) 3 7422 234 Fax : +(84 8) 3 7423027

Website : http://www.tancanglogistics.com

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ***Quý II năm 2015**Đơn vị tính: đồng*

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>VI.01</b>	<b>184.880.340.620</b>	<b>193.962.115.680</b>	<b>348.039.556.041</b>	<b>366.290.733.408</b>
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>10</b>		<b>184.880.340.620</b>	<b>193.962.115.680</b>	<b>348.039.556.041</b>	<b>366.290.733.408</b>
<b>4. Giá vốn hàng bán</b>	<b>11</b>	<b>VI.02</b>	<b>147.437.637.461</b>	<b>157.097.579.476</b>	<b>279.031.401.835</b>	<b>294.378.238.117</b>
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>		<b>37.442.703.159</b>	<b>36.864.536.204</b>	<b>69.008.154.206</b>	<b>71.912.495.291</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	1.707.828.643	6.822.265.093	3.040.004.967	10.978.348.713
7. Chi phí tài chính	22	VI.04	1.483.157.817	1.555.497.126	4.104.150.588	4.061.961.073
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		<i>2.427.313.894</i>	<i>4.696.236.094</i>	<i>4.999.317.547</i>	<i>4.696.236.094</i>
8. Chi phí bán hàng	24	VI.05	1.669.202.480	1.636.698.498	2.677.451.617	2.526.726.811
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.06	7.586.905.126	8.921.155.251	15.123.850.122	17.167.028.795
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>28.411.266.379</b>	<b>31.573.450.422</b>	<b>50.142.706.846</b>	<b>59.135.127.325</b>
11. Thu nhập khác	31	VI.07	8.349.247	32.598.578	9.728.609	69.672.977
12. Chi phí khác	32	VI.08	1.058.102	242.410.220	259.594.950	249.774.651
13. Lợi nhuận khác	40		<b>7.291.145</b>	<b>(209.811.642)</b>	<b>(249.866.341)</b>	<b>(180.101.674)</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>28.418.557.524</b>	<b>31.363.638.780</b>	<b>49.892.840.505</b>	<b>58.955.025.651</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.22	6.101.011.025	5.724.343.412	10.681.566.472	11.486.685.842
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
<b>17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>60</b>		<b>22.317.546.499</b>	<b>25.639.295.368</b>	<b>39.211.274.033</b>	<b>47.468.339.809</b>

*Lập ngày 20 tháng 07 năm 2015***Người lập biểu****Lê Việt Hải****Kế toán trưởng****Phạm Thị Hồng Thắm****Giám đốc****Nguyễn Văn Uẩn**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**  
*(Theo phương pháp gián tiếp)*  
**Quý II năm 2015**

*Đơn vị tính : đồng*

TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước
<b>I.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1.	<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	01		49.892.840.505	58.955.025.651
2.	<i>Điều chỉnh cho các khoản:</i>				
-	Khấu hao tài sản cố định	02		29.549.716.979	25.198.206.590
-	Các khoản dự phòng	03		(1.851.878.800)	(1.025.155.465)
-	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2.662.660.975)	(10.841.492.105)
-	Chi phí lãi vay	06		4.999.317.547	4.529.564.092
3.	<i>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i>	08		79.927.335.256	76.816.148.763
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(73.155.808.428)	(56.367.209.899)
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		161.133.144	2.253.710.586
-	Tăng, giảm các khoản phải trả	11		72.321.051.813	42.967.126.582
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(4.907.381.417)	4.640.856.893
-	Tiền lãi vay đã trả	13		(4.999.317.547)	(4.529.564.092)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(23.844.256.233)	(22.377.198.056)
-	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		2.000.000.000	2.010.000.000
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(17.618.885.152)	(6.978.291.000)
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	20		29.883.871.436	38.435.579.777
<b>II.</b>	<b>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		(34.506.066.623)	(104.001.089.272)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22			
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		13.000.000.000	61.000.000.000

5.	Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(4.000.000.000)	
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		1.452.827.629	10.876.193.565
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(24.053.238.994)</b>	<b>(32.124.895.707)</b>
<b>III.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31			
2.	Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	V.26	23.435.757.435	
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.22	(32.478.918.492)	(28.297.254.072)
5.	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(17.503.351.800)	(18.302.849.600)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(26.546.512.857)</b>	<b>(46.600.103.672)</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm</b>	<b>50</b>		<b>(20.715.880.415)</b>	<b>(40.289.419.602)</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>	V.1	<b>58.134.630.092</b>	<b>98.789.791.619</b>
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	V.1	<b>37.418.749.677</b>	<b>58.500.372.017</b>

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Lê Việt Hải



Phạm Thị Hồng Thắm



Nguyễn Văn Uẩn



## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

**Quý II Năm 2015**

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY**

- 1. Hình thức sở hữu vốn** : Cổ phần
- 2. Lĩnh vực kinh doanh** : Dịch vụ
- 3. Ngành nghề kinh doanh** : Kinh doanh vận tải hàng hóa bằng ô tô, đường thủy nội địa. Dịch vụ logistics. Dịch vụ giao nhận hàng hóa xuất nhập khẩu. Đại lý vận tải đường biển. Dịch vụ xếp dỡ hàng hóa. Dịch vụ khai thuê hải quan. Dịch vụ cho thuê kho bãi, kiểm đếm, đóng gói hàng hóa (trừ kinh doanh thuốc bảo vệ thực vật). Dịch vụ cung cấp tàu biển.
- 4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:** bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

### **5. Cấu trúc doanh nghiệp:**

#### **a. Công ty con:**

- Công ty Cổ phần Tân Cảng 128 Hải Phòng

#### **b. Công ty liên doanh, liên kết:**

- Công ty CP Vận Tải Biển Tân Cảng
- Công ty CP Tân Cảng Bến Thành
- Công ty CP Tiếp Vận Tân Cảng Đồng Nai

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

#### **1. Kỳ kế toán**

Kỳ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

#### **2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

### **III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

#### **1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC, ngày 22/12/2014 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 Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.

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

### **1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

### **2. Tiền và tương đương tiền**

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 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/chi phí quyền sử dụng đất, các chi phí trực tiếp và các chi phí chung có liên quan phát sinh trong quá trình đầu tư xây dựng bất động sản.

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.

### **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 cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

### **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. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	6
Máy móc và thiết bị	6-7
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6-7
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3-6

**6. Tài sản cố định vô hình**

Là phần mềm máy vi tính. Giá mua của phần mềm máy tính mà không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan thì được vốn hoá. Nguyên giá của phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong 3 năm.

**7. Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí khi phát sinh. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa.

**8. Đầu tư tài chính**

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, công ty con, công ty liên kết và cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được ghi nhận theo giá gốc. Tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường thấp hơn giá trị đang hạch toán trên sổ sách. Giá thị trường làm căn cứ xem xét trích lập dự phòng được xác định như sau:

- Đối với chứng khoán đã niêm yết trên Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội (HNX) là giá giao dịch bình quân tại ngày trích lập dự phòng.
- Đối với chứng khoán đã niêm yết trên Sở giao dịch chứng khoán TP. Hồ Chí Minh (HOSE) là giá đóng cửa tại ngày trích lập dự phòng.
- Đối với chứng khoán đã đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCom) là giá giao dịch bình quân trên hệ thống tại ngày trích lập dự phòng.
- Đối với chứng khoán chưa đăng ký giao dịch ở thị trường giao dịch của các công ty đại chúng là giá trung bình trên cơ sở giá giao dịch do tối thiểu của 3 công ty chứng khoán công bố tại ngày lập dự phòng.

Dự phòng cho các khoản đầu tư vào tổ chức kinh tế khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế và vốn chủ sở hữu thực có nhân (x) với tỷ lệ góp vốn của Công ty so với tổng số vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế.

Tăng, giảm số dư dự phòng các khoản đầu tư tài chính được ghi nhận vào chi phí tài chính trong năm.

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

**9. Chi phí trả trước dài hạn*****Chi phí kho bãi***

Chi phí đầu tư xây dựng bãi chứa container rỗng (depot) được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng theo thời hạn thuê từng kho bãi.

**10. 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.

Việc trích trước chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định được căn cứ vào kế hoạch chi phí sửa chữa tài sản cố định. Nếu chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định thực tế cao hơn số đã trích thì phần chênh lệch được hạch toán toàn bộ vào chi phí. Nếu chi phí sửa chữa lớn thực tế nhỏ hơn số đã trích thì phần chênh lệch được hạch toán giảm chi phí.

#### **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 kỳ 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 kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là 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.

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

#### **14. Các giao dịch bằng ngoại tệ**

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh giao dịch. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm được quy đổi theo tỷ giá tại ngày kết thúc năm tài chính.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm từ các giao dịch bằng ngoại tệ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính.

Tỷ giá sử dụng để qui đổi các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ là tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch của ngân hàng thương mại nơi Công ty có giao dịch phát sinh. Tỷ giá sử dụng để đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm là tỷ giá bình quân liên ngân hàng công bố tại ngày kết thúc năm tài chính.

## 15. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu và thu nhập

### *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ 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 doanh thu được ghi nhận căn cứ vào tỷ lệ dịch vụ hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

### *Tiền lãi*

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ.

### *Cổ tức và lợi nhuận được chia*

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc lợi nhuận từ việc góp vốn. Riêng cổ tức nhận bằng cổ phiếu không ghi nhận vào thu nhập mà chỉ theo dõi số lượng tăng thêm..

## 16. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

Giao dịch với các bên có liên quan trong kỳ được trình bày ở thuyết minh số VII.1.

## V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	14.193.138	4.647.574
Tiền gửi ngân hàng	4.404.556.539	3.129.982.518
Các khoản tương đương tiền	33.000.000.000	55.000.000.000
<i>Các khoản tiền gửi có kỳ hạn dưới 03 tháng</i>	<i>33.000.000.000</i>	<i>55.000.000.000</i>
<b>Cộng</b>	<b><u><u>37.418.749.677</u></u></b>	<b><u><u>58.134.630.092</u></u></b>

### 2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Là khoản tiền gửi có kỳ hạn trên 03 tháng

### 3. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu phí dịch vụ đơn vị nội bộ	181.427.432.949	119.942.067.211
Phải thu phí dịch vụ đơn vị khác	14.217.013.897	13.947.616.135
<b>Cộng</b>	<b><u><u>195.644.446.846</u></u></b>	<b><u><u>133.889.683.346</u></u></b>



**4. Trả trước cho người bán ngắn hạn**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Trả trước về sửa chữa, xây dựng cơ bản	3.456.617.416	8.587.751.909
Trả trước về mua sắm tài sản cố định, máy móc thiết bị	236.768.000	1.788.522.933
Trả trước về dịch vụ khác	14.858.848.862	19.633.800
<b>Cộng</b>	<b><u>18.552.234.278</u></b>	<b><u>10.395.908.642</u></b>

**5. Các khoản phải thu khác**

	<b>Số cuối kỳ</b>		<b>Số đầu năm</b>	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Phải thu san lấp depot 10	14.206.316.491		15.346.855.541	
Phải thu Cty CP DVKT Tân Cảng tạm ứng mua vật tư, thiết bị	1.400.000.000		1.400.000.000	
Tạm ứng nhân viên	279.777.367		244.795.080	
Các khoản ký quỹ, ký cược ngắn hạn	657.200.000		10.000.000	
Phải thu Cty Thủ Thiêm tiền hoàn trả đất thuê	1.629.000.000			
Phải thu khác	406.500.580		265.837.778	
<b>Cộng</b>	<b>18.578.794.438</b>		<b>17.267.488.399</b>	

**6. Dự phòng phải thu khó đòi**

<b>Số đầu năm</b>	<b>92.303.916</b>
Trích lập dự phòng bổ sung	
Hoàn nhập dự phòng	
<b>Số cuối năm</b>	<b><u>92.303.916</u></b>

**7. Hàng tồn kho**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nguyên liệu, vật liệu	5.250.435.681	5.411.568.825
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang		
<b>Cộng</b>	<b><u>5.250.435.681</u></b>	<b><u>5.411.568.825</u></b>

**8. Chi phí trả trước ngắn hạn**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí thuê đất	20.177.956	105.333.333
Chi phí bảo hiểm phương tiện	108.834.051	
Chi phí kiểm định phương tiện		2.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>129.012.007</u></b>	<b><u>107.333.333</u></b>

**9. Phải thu dài hạn khác**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Đặt cọc thuê đất tại Nhơn Trạch	300.000.000	300.000.000
Đặt cọc thuê đất tại Tân Cảng Mỹ Thủy	9.974.545.000	1.974.545.000
<b>Cộng</b>	<b><u>10.274.545.000</u></b>	<b><u>2.274.545.000</u></b>

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

	<b>Nhà cửa vật kiến trúc</b>	<b>Máy móc và thiết bị</b>	<b>Phương tiện vận tải, truyền dẫn</b>	<b>Thiết bị, dụng cụ quản lý</b>	<b>Tài sản cố định khác</b>	<b>Cộng</b>
<b>Nguyên giá</b>						
Số đầu năm	52.769.967.379	486.330.625.917	90.050.258.580	360.322.990	187.082.902	629.614.257.768
Tăng do mua sắm mới		14.226.234.751	49.000.000	134.000.000		14.409.234.751
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>52.769.967.379</b>	<b>500.556.860.668</b>	<b>90.099.258.580</b>	<b>494.322.990</b>	<b>187.082.902</b>	<b>644.023.492.519</b>
<b>Giá trị hao mòn</b>						
Số đầu năm	27.971.837.370	222.661.204.356	11.033.818.470	286.927.336	96.939.888	262.050.727.420
Tăng do khấu hao	4.717.260.310	20.290.319.503	4.505.218.127	23.437.320	13.481.719	29.549.716.979
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>32.689.097.680</b>	<b>242.951.523.859</b>	<b>15.539.036.597</b>	<b>310.364.656</b>	<b>110.421.607</b>	<b>291.600.444.399</b>
<b>Giá trị còn lại</b>						
Số đầu kỳ	24.798.130.009	263.669.421.561	79.016.440.110	73.395.654	6.143.014	367.563.530.348
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>20.080.869.699</b>	<b>257.605.336.809</b>	<b>74.560.221.983</b>	<b>183.958.334</b>	<b>76.661.295</b>	<b>352.423.048.120</b>

**11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

	<b>Cầu Liebherr</b>	<b>Đầu tư Xây dựng TCNT</b>	<b>Tổng</b>
<b>Số đầu năm</b>			
Tăng trong kỳ	14.226.234.751	9.834.386.359	24.060.621.110
Giảm trong kỳ	14.226.234.751	-	14.226.234.751
<i>Kết chuyển hình thành tài sản</i>	<i>14.226.234.751</i>		14.226.234.751
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>-</b>	<b>9.834.386.359</b>	<b>9.834.386.359</b>

**12. Đầu tư vào công ty con**

	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Công ty cổ phần Tân cảng 128 - Hải Phòng (i)	33.150.000.000	33.150.000.000
<b>Cộng</b>	<b>33.150.000.000</b>	<b>33.150.000.000</b>

(i) Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 0200870931 ngày 06 tháng 5 năm 2013 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hải Phòng cấp, Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Tân Cảng 128 – Hải Phòng 33.150.000.000 VND, tương đương 51% vốn điều lệ.

**13. Đầu tư góp vốn vào công ty liên kết, liên doanh**

<b>Công ty</b>	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu năm</b>	
	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị</b>
Công ty CP Tân Cảng Bến Thành (i)	5.400.000	54.000.000.000	5.400.000	54.000.000.000
Công ty CP DV Vận Tải Biển Tân Cảng(ii)	1.500.000	15.000.000.000	1.500.000	15.000.000.000
Công ty CP Tiếp Vận Tân Cảng Đồng Nai (iii)	400.000	4.000.000.000		
<b>Cộng</b>		<b>73.000.000.000</b>		<b>69.000.000.000</b>

(i) Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 0310151577 ngày 12 tháng 7 năm 2010 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp, Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Tân Cảng Bến Thành 54.000.000.000 VND, tương đương 36% vốn điều lệ.

(ii) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0312566351 ngày 14 tháng 01 năm 2013 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp, Công ty đầu tư vào Công ty CP DV Vận Tải Biển Tân Cảng 15.000.000.000 VND, tương đương 50% vốn điều lệ.

(iii) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số số 3603266982 ngày 05 tháng 03 năm 2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp. Công ty đầu tư vào Công ty CP Tiếp Vận Tân Cảng Đồng Nai 4.000.000.000 VND, tương đương 20% vốn điều lệ.

**14. Đầu tư dài hạn khác**

	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>Đầu tư cổ phiếu (*)</b>	<b>14.666.980.000</b>	<b>14.666.980.000</b>
Cổ phiếu Ngân hàng TMCP Quân đội	14.666.980.000	14.666.980.000
<b>Đầu tư góp vốn (*)</b>	<b>19.812.500.000</b>	<b>19.812.500.000</b>
Công ty CP Cảng Cát Lái	11.812.500.000	11.812.500.000
Công ty Cổ phần Đầu tư và Dịch vụ Hạ tầng Á Châu	1.600.000.000	1.600.000.000
Công ty Cổ phần ICD Tân Cảng Cái Mép	6.400.000.000	6.400.000.000
<b>Cộng</b>	<b>34.479.480.000</b>	<b>34.479.480.000</b>

(\*) Chi tiết các khoản đầu tư góp vốn tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

Công ty	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Công ty CP Cảng Cát Lái	1.125.000	11.812.500.000	1.125.000	11.812.500.000
Công ty Cổ phần Đầu tư và Dịch vụ Hạ tầng Á Châu	160.000	1.600.000.000	160.000	1.600.000.000
Công ty Cổ phần ICD Tân Cảng Cái Mép	640.000	6.400.000.000	640.000	6.400.000.000
Cổ phiếu Ngân hàng TMCP Quân đội	978.252	14.666.980.000	978.252	14.666.980.000
<b>Cộng</b>		<b>34.479.480.000</b>		<b>34.479.480.000</b>

#### 15. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn

Là khoản dự phòng lỗ do giảm giá chứng khoán Ngân hàng TMCP Quân Đội.

#### 16. Chi phí trả trước dài hạn

	Số đầu năm	CP phát sinh trong kỳ	PB vào CP trong kỳ	Số cuối kỳ
- Chi phí xây dựng bãi depot 10	12.307.994.975	13.913.189.486	6.159.617.492	20.061.566.969
- CP SC bến 125	367.260.033		159.156.696	208.103.337
- Chi phí xây dựng bến gao	9.811.444.867		2.177.073.810	7.634.371.057
- Chi phí thu xếp tín dụng của hợp đồng vay	861.138.653		149.366.592	711.772.061
- Chi phí sửa chữa cầu Liebherr 02	2.206.713.568		601.830.978	1.604.882.590
- Chi phí đầu tư TCNT	826.391.572		166.672.002	659.719.570
- Chi phí hệ thống PCCC tại khu IMO Depot 6	953.996.579		68.173.308	885.823.271
- Chi phí đầu tư Depot TC Mỹ Thủy	2.208.704.282	1.352.017.935	897.613.800	2.663.108.417
<b>Cộng</b>	<b>29.543.644.529</b>	<b>15.265.207.421</b>	<b>10.379.504.678</b>	<b>34.429.347.272</b>

#### 17. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả người bán về chi phí bốc xếp, vận chuyển	72.769.809.664	47.528.433.540
Phải trả người bán về XD CB, mua sắm TSCĐ	295.719.736	13.018.140.881
Phải trả người bán về sửa chữa PT, NVL, vật tư	5.817.032.644	910.524.660
Phải trả SC công trình doanh trại	142.174.650	1.819.335.627
Phải trả dịch vụ khác	487.426.458	14.120.201.613
<b>Cộng</b>	<b>79.512.163.152</b>	<b>77.396.636.321</b>

#### 18. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Khách hàng ứng trước tiền dịch vụ	194.962.585	171.307.251
<b>Cộng</b>	<b>194.962.585</b>	<b>171.307.251</b>

#### 19. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	Số cuối kỳ
------------	-----------------------	---------------------	------------

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong năm</u>	<u>Số đã nộp trong năm</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Thuế GTGT hàng bán nội địa		10.049.378.539	8.789.229.443	1.260.149.096
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		1.422.623.475	1.422.623.475	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	22.344.256.233	10.681.566.472	23.844.256.233	9.181.566.472
Thuế thu nhập cá nhân	188.842.197	2.871.096.574	2.940.007.029	119.931.742
Các loại thuế khác		17.443.885	17.443.885	-
<b>Cộng</b>	<b>22.533.098.430</b>	<b>25.042.108.945</b>	<b>37.013.560.065</b>	<b>10.561.647.310</b>

### **Thuế thu nhập doanh nghiệp**

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

	<b>Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này</b>	
	<b>Năm nay</b>	<b>Cùng kỳ Năm trước</b>
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	49.892.840.505	58.955.025.651
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	<b>(1.340.265.629)</b>	<b>(6.742.817.286)</b>
- Các khoản chi phí không hợp lệ	112.562.000	411.316.484
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	(1.452.827.629)	(7.154.133.770)
Thu nhập tính thuế	<b>48.552.574.876</b>	<b>52.212.208.365</b>
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	22%	22%
<b>Thuế thu nhập doanh nghiệp còn phải nộp</b>	<b>10.681.566.472</b>	<b>11.486.685.842</b>
<b>Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của các năm trước</b>		
<b>Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp</b>	<b>10.681.566.472</b>	<b>11.486.685.842</b>

### **20. Chi Phí Phải Trả**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Trích trước chi phí sc công trình doanh trại	3.391.601.110	
Trích trước chi phí quản lý tư vấn thương hiệu	2.063.509.415	
Trích trước CP thuê bến bãi, văn phòng	14.666.667	
Trích trước chi phí vận chuyển, xếp dỡ, đóng rút	41.881.532.913	
Trích trước chi phí dịch vụ khác	10.494.508.489	
<b>Cộng</b>	<b>57.845.818.594</b>	

### **21. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Kinh phí công đoàn	216.036.745	259.535.634
Bảo hiểm xã hội, y tế	1.102.389.716	778.646.560
Bảo hiểm thất nghiệp	38.291.194	38.291.196
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	21.283.161.800	1.087.506.200
Phải trả lãi hợp tác kinh doanh	968.725.582	2.632.402.736
Phải trả tiền hợp tác kinh doanh	6.000.000.000	8.000.000.000
Phải trả, phải nộp khác	1.266.661.210	2.400.911.173
<b>Cộng</b>	<b>30.875.266.247</b>	<b>15.197.293.499</b>

### **22. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn**



Là khoản vay dài hạn đến hạn trả.

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngân hàng TM Cổ phần Quân đội – Chi nhánh An Phú	11.792.813.403	27.196.980.321
Ngân hàng Natixis – Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	21.678.037.410	38.752.788.984
<b>Cộng</b>	<b><u>33.470.850.813</u></b>	<b><u>65.949.769.305</u></b>

*Chi tiết số phát sinh về các khoản vay như sau:*

Số đầu năm	<u>65.949.769.305</u>
Số tiền vay phát sinh	-
Số tiền vay đã trả trong năm	<u>(32.478.918.492)</u>
<b>Số cuối kỳ</b>	<b><u>33.470.850.813</u></b>

### 23. Dự phòng phải trả ngắn hạn

Là khoản trích trước chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định

### 24. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	<u>Quỹ khen thưởng</u>	<u>Quỹ khen thưởng BQLĐH</u>	<u>Quỹ phúc lợi</u>	<u>Cộng</u>
Số đầu năm	3.776.705.006	-	874.880.025	4.651.585.031
Trích lập từ lợi nhuận trong kỳ	1.960.563.700	500.000.000	1.960.563.700	4.421.127.400
Chi quỹ trong năm	<u>(3.907.390.000)</u>	<u>(500.000.000)</u>	<u>(1.647.818.000)</u>	<u>(6.055.208.000)</u>
<b>Số cuối kỳ</b>	<b><u>1.829.878.706</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>1.187.625.725</u></b>	<b><u>3.017.504.431</u></b>

### 25. Phải trả dài hạn khác

Là khoản phải trả Công ty TNHH ĐT-TM-DV Hằng Hải Hoàng Giang tiền góp vốn hợp tác kinh doanh

Số đầu năm	<u>2.000.000.000</u>
Số tiền phát sinh tăng	4.000.000.000
Số tiền đã hoàn trả	-
<b>Số cuối kỳ</b>	<b><u>4.000.000.000</u></b>

### 26. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngân hàng TMCP Quân đội - CN An Phú (i)	79.744.915.281	56.309.157.846
Ngân hàng NATIXIS (ii)	32.172.589.880	32.172.589.880
<b>Cộng</b>	<b><u>111.917.505.161</u></b>	<b><u>88.481.747.726</u></b>

<sup>(i)</sup> Là các khoản vay Ngân hàng Thương mại Cổ phần Quân đội theo các hợp đồng sau:

- Hợp đồng tín dụng số 103.09/APU/TDH.97/180918.02, để xây dựng bến sà lan tại Cảng Tân Cảng - Cái Mép, thời hạn vay 05 năm, tài sản đảm bảo bằng 03 chiếc xe nâng QC 23, 24, 25-40 có giá trị được xác định là 15.500.000.000 VND theo hợp đồng thế chấp tài sản số 52.09/APU/ĐS.06/180918.02.
- Hợp đồng tín dụng số 273.10/APU/TDH.198/180918.02 ngày 29 tháng 09 năm 2010 để thanh toán mua xe nâng rỗng cũ, thời hạn vay 03 năm, tài sản đảm bảo là tài sản hình thành từ vốn vay theo hợp đồng thế chấp số 160.10/APU/ĐS.36/180918.03 ngày 29 tháng 09 năm 2010.
- Hợp đồng tín dụng số 292.10/APU/TDH.210/180918.03 ngày 18 tháng 01 năm 2011 để thanh toán mua xe nâng mới, thời hạn vay 05 năm, tài sản đảm bảo là tài sản hình thành từ vốn vay theo hợp đồng thế chấp số 171.10/APU/ĐS.41/180918.04 ngày 18 tháng 01 năm 2011.

- Hợp đồng tín dụng số 81.11/APU/TDH.51/180918.03 ngày 06 tháng 07 năm 2011 để nâng cấp Depot 09 có diện tích 3,5ha thành bãi chứa hàng IMO với tài sản đảm bảo là quyền khai thác trên lô đất 3,5ha Depot 09.
  - Hợp đồng tín dụng số 80.11/APU/TDH.50/180918.02 ngày 06 tháng 07 năm 2011 để xây dựng mới bãi chứa container rỗng Depot 10 với tài sản đảm bảo là quyền khai thác lô đất Depot 10 theo hợp đồng thuê số 235/HĐ-GNVT tháng 03 năm 2011 giữa Công ty CP Giao nhận Vận Tải Xếp dỡ Tân Cảng với Tổng Công ty Tân Cảng Bến thành ngày 01 tháng 03 năm 2011 theo hợp đồng thế chấp số 56.11/APU/23.TCBĐS/180918.02 ngày 06 tháng 07 năm 2011.
  - Hợp đồng tín dụng số 489.14.151.180918.TD ngày 09 tháng 09 năm 2014 để thanh toán mua tàu container trọng tải 6.850 DWT, thời hạn 05 năm, tài sản đảm bảo là tài sản hình thành từ vốn vay.
  - Hợp đồng tín dụng số 17.15.151.180918.TD ngày 04 tháng 02 năm 2015 để thanh toán tiền đặt cọc thuê đất theo Hợp đồng thuê bãi số 494/HĐTB-TT-TCL ngày 26/08/2014 và Phụ lục Hợp đồng thuê bãi số 01/PLHĐTB-TT-TCL ngày 20/01/2015 với Công ty TNHH MTV Xây dựng Thương Mại và Dịch vụ Thủ Thiêm, thời hạn vay 05 năm, tài sản đảm bảo là cầu Liebherr.
  - Hợp đồng tín dụng số 95.15.151.180918.TD ngày 16 tháng 06 năm 2015 để thanh toán tiền đặt cọc thuê đất theo Hợp đồng thuê bãi số 310/HĐTB-KD ngày 29/05/2014 và Phụ lục Hợp đồng thuê bãi số 01/310/HĐ-KD ngày 29/05/2015 với Công ty TNHH Đầu tư Thương Mại và Dịch vụ Hàng Hải Hoàng Giang, thời hạn vay 05 năm, tài sản đảm bảo là hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn của Công ty.
- (ii) Là khoản vay ngoại tệ 2.166.660 USD của Ngân hàng Natixis để mua 2 cầu RTG 6+1 theo hợp đồng vay ngày 28 tháng 06 năm 2010, thời hạn vay là 06 năm, tài sản đảm bảo 01 Cầu khung bánh lốp giá trị được xác định là 2.048.000 EUR theo hợp đồng thế chấp số MA-TCL-2010-07 ngày 28 tháng 06 năm 2010. Và khoản vay ngoại tệ 6.642.492,351 USD của Ngân hàng Natixis để mua 02 cầu Granty Cranes theo hợp đồng vay ngày 18 tháng 08 năm 2011, thế chấp tài sản hình thành từ vốn vay theo hợp đồng thế chấp số MA-TCL-2011-01 ngày 18 tháng 08 năm 2011.

***Chi tiết số phát sinh về các khoản vay và nợ dài hạn***

<b>Số đầu năm</b>	<b>88.481.747.726</b>
Số tiền vay phát sinh trong năm	23.435.757.435
Số tiền vay đã trả trong năm	
<b>Cộng</b>	<b><u><u>111.917.505.161</u></u></b>

**27. Vốn chủ sở hữu****Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	<b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>Thặng dư vốn cổ phần</b>	<b>Quỹ đầu tư phát triển</b>	<b>Quỹ dự phòng tài chính</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>	<b>Cộng</b>
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>209.438.930.000</b>	<b>20.712.126.338</b>	<b>51.295.852.325</b>	<b>29.172.976.517</b>	<b>179.947.916.278</b>	<b>490.567.801.458</b>
Lợi nhuận trong kỳ này					39.211.274.033	39.211.274.033
Kết chuyển quỹ dự phòng tài chính theo TT 200/2014/TT-BTC			29.172.976.517	(29.172.976.517)		-
Trích lập các quỹ			3.921.127.403		(8.342.254.803)	(4.421.127.400)
Chia cổ tức năm 2014					(37.699.007.400)	(37.699.007.400)
Điều chỉnh chia lãi liên doanh					100.000.002	
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>209.438.930.000</b>	<b>20.712.126.338</b>	<b>84.389.956.245</b>	<b>-</b>	<b>173.217.928.110</b>	<b>487.658.940.691</b>

## Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	20.943.893	20.943.893
Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ	20.943.893	20.943.893
- Cổ phiếu thường	20.943.893	20.943.893
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu thường	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	20.943.893	20.943.893
- Cổ phiếu thường	20.943.893	20.943.893
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

## VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### 1. Doanh thu

	<u>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ</u>	
	<u>Kỳ này</u>	<u>Cùng kỳ năm trước</u>
Doanh thu xếp dỡ container tại bãi	67.106.575.010	112.854.777.384
Doanh thu bốc xếp tại bến Sà lan	7.262.966.800	17.043.955.895
Doanh thu xếp dỡ tại cầu tàu	23.666.666.332	25.999.998.000
Doanh thu dịch vụ depot	150.360.996.727	158.278.932.747
Doanh thu dịch vụ đóng rút hàng	25.179.341.397	20.686.154.910
Doanh thu dịch vụ tại bến Nhơn Trạch	22.729.937.075	16.955.520.042
Doanh thu dịch vụ hàng chuyển cảng	18.577.990.090	13.176.630.336
Doanh thu dịch vụ khác	33.155.082.610	1.294.764.094
<b>Cộng</b>	<b><u>348.039.556.041</u></b>	<b><u>366.290.733.408</u></b>

### 2. Giá vốn hàng bán

	<u>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ</u>	
	<u>Kỳ này</u>	<u>Cùng kỳ năm trước</u>
Chi phí nguyên vật liệu	9.964.015.353	18.086.382.030
Chi phí nhân công	26.045.127.846	27.133.077.827
Chi phí sản xuất chung	243.022.258.636	249.158.778.260
<b>Cộng</b>	<b><u>279.031.401.835</u></b>	<b><u>294.378.238.117</u></b>

### 3. Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ</u>	
	<u>Kỳ này</u>	<u>Cùng kỳ năm trước</u>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.530.533.338	3.722.059.795

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Chênh lệch tỷ giá	56.644.000	102.155.148
Cổ tức, lợi nhuận đầu tư dài hạn	1.452.827.629	7.154.133.770
<b>Cộng</b>	<b>3.040.004.967</b>	<b>10.978.348.713</b>

#### 4. Chi phí tài chính

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Chi lãi vay	4.999.317.547	4.696.236.094
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	956.711.841	410.460.979
Hoàn nhập chi phí dự phòng đầu tư tài chính	(1.851.878.800)	(1.044.736.000)
<b>Cộng</b>	<b>4.104.150.588</b>	<b>4.061.961.073</b>

#### 5. Chi phí bán hàng

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Chi phí hoa hồng dịch vụ	1.675.451.617	1.566.108.719
Chi phí hội thảo, quảng cáo	1.002.000.000	908.509.091
Chi phí khác		52.109.001
<b>Cộng</b>	<b>2.677.451.617</b>	<b>2.526.726.811</b>

#### 6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Chi phí nhân viên quản lý	8.400.947.982	8.786.456.542
Chi phí vật liệu quản lý	449.624.050	369.023.610
Chi phí đồ dùng văn phòng	208.726.365	692.348.375
Khấu hao tài sản cố định	142.505.175	146.035.108
Thuế, phí, lệ phí	81.238.230	199.522.324
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.991.761.674	4.100.626.509
Chi phí bằng tiền khác	2.849.046.646	2.873.016.327
<b>Cộng</b>	<b>15.123.850.122</b>	<b>17.167.028.795</b>

#### 7. Thu nhập khác

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Thu phạt tiêu hao nhiên liệu	949.789	44.393.653
Thu bồi thường, tổn thất	418.000	18.000.000
Thu bán hồ sơ thầu	8.181.819	
Thu khác	179.001	7.279.324
<b>Cộng</b>	<b>9.728.609</b>	<b>69.672.977</b>



## 8. Chi phí khác

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Thưởng phương tiện về định mức nhiên liệu	2.293.065	7.364.431
Chi bồi thường, tiền phạt chậm nộp	257.301.885	236.150.000
Chi phí khác		6.260.220
<b>Cộng</b>	<b>259.594.950</b>	<b>249.774.651</b>

## VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

### 1. Giao dịch với các bên liên quan

Các bên liên quan với Công ty gồm:

Bên liên quan	Mối quan hệ
Công ty TNHH MTV TCT Tân Cảng Sài Gòn	Công ty mẹ
Công ty Cổ phần Tân Cảng 128 Hải Phòng	Công ty con
Công ty Cổ phần vận tải bộ Tân Cảng	Công ty cùng tập đoàn
Công ty CP Giải pháp CNTT Tân Cảng	Công ty cùng tập đoàn
Công ty Cổ phần Vận tải Thủy Tân Cảng	Công ty cùng tập đoàn
Công ty TNHH Một thành viên ICD Tân Cảng - Sóng Thần	Công ty cùng tập đoàn
Công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Tân Cảng	Công ty cùng tập đoàn
Công ty TNHH Một thành viên Xây dựng Công trình Tân Cảng	Công ty cùng tập đoàn
Công ty Cổ phần Tân Cảng - Cái Mép	Công ty cùng tập đoàn
Công ty Cổ phần Địa Ốc Tân Cảng	Công ty cùng tập đoàn
Công ty CP Kho vận Tân Cảng	Công ty cùng tập đoàn
Công ty CP Tân Cảng Miền Trung	Công ty cùng tập đoàn
Công ty Cổ phần ICD Tân Cảng – Long Bình	Công ty cùng tập đoàn
Công ty CP Tân Cảng Cypress	Công ty cùng tập đoàn
Công ty TNHH Tiếp Vận SITC Tân Cảng	Công ty cùng tập đoàn
Công ty CP Tân Cảng Bến Thành	Công ty liên kết
Công ty CP Dịch Vụ VT Biển Tân Cảng	Công ty liên kết
Công ty CP Tiếp Vận Tân Cảng Đồng Nai	Công ty liên kết

Các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ giữa Công ty với các bên liên quan như sau:

	<b>Luỹ kế từ đầu năm</b>	
	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
<b>Công ty TNHH MTV TCT Tân Cảng Sài Gòn</b>		
Cung cấp dịch vụ cho Công ty Mẹ	251.880.012.349	294.271.856.904
Công ty mẹ cung cấp dịch vụ	6.129.128.482	10.249.516.186
<b>Công ty CP Tân Cảng 128 Hải Phòng</b>		
Phải thu cung cấp dịch vụ	1.500.000.000	
<b>Công ty CP Vận Tải Bộ Tân Cảng</b>		
Cung cấp dịch vụ cho VTB Tân Cảng	5.135.668.000	2.964.114.041
Công ty VTB Tân Cảng cung cấp dv vận chuyển, xếp dỡ	2.446.505.918	4.975.602.082
<b>Công ty CP Vận tải thủy Tân Cảng</b>		
Cung cấp dịch vụ cho VTT	12.025.664	22.539.020
Công ty VTT cung cấp dv vận chuyển, xếp dỡ	4.173.473.240	821.175.700
<b>Công ty TNHH MTV ICD Tân Cảng – Sóng Thần</b>		
Phải thu cung cấp dịch vụ		21.745.456
Phải trả về dịch vụ khác		
<b>Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Tân Cảng</b>		
Cung cấp dịch vụ	339.412.800	253.846.173
Phải trả về mua vật tư và dịch vụ, sửa chữa	8.764.277.428	9.753.508.237
<b>Công ty CP Kho Vận Tân Cảng</b>		
Phải thu cung cấp dịch vụ	4.473.036.695	4.714.708.062
Công ty kho vận cung cấp dịch vụ khác	13.472.500	1.142.698.909
<b>Công ty CP Tân Cảng Miền Trung</b>		
Phải trả cung cấp dịch vụ	47.469.290	
<b>Công ty CP ICD Tân Cảng Long Bình</b>		
Phải thu cung cấp dịch vụ	16.409.091	
<b>Công ty CP Tân Cảng Bến Thành</b>		
Phải thu cung cấp dịch vụ	2.715.709.384	13.409.813.933
Phải trả cung cấp dịch vụ	63.658.293.578	70.501.583.704
Góp vốn vào Công ty liên kết		4.360.785.000
<b>Công ty CP Cảng Cát Lái</b>		
Phải trả cung cấp dịch vụ		24.712.000
<b>Công ty CP Tân Cảng Hiệp Phước</b>		
Phải trả cung cấp dịch vụ	1.275.787.440	1.446.303.100
<b>Công ty TNHH Tiếp Vận SITC Tân Cảng</b>		
Phải trả cung cấp dịch vụ	83.118.183	94.712.727
<b>Công ty Cp Giải Pháp CNTT Tân Cảng</b>		
Phải cung cấp thiết bị, dịch vụ	250.000.000	399.178.500
<b>Công ty TNHH MTV XDCT</b>		
Phải trả cung cấp dịch vụ sửa chữa		1.672.790.909
<b>Công ty CP Địa Ốc Tân Cảng</b>		
Phải thu ứng trước dịch vụ sửa chữa		334.959.735
<b>Công ty CP Vận Tải Biển Tân Cảng</b>		
Công ty CP DV VT Biển TC Góp vốn liên doanh		2.000.000.000
Phải thu cung cấp dịch vụ	9.345.000.000	2.881.818
Tạm chia lãi liên doanh		800.000.000

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán 30/06, công nợ với các bên liên quan khác như sau:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>Công ty TNHH MTV TCT Tân Cảng Sài Gòn</b>		
Phải thu về cung cấp dịch vụ	161.453.523.003	114.177.839.570
Phải thu khác		
<b>Công ty CP Tân Cảng 128 Hải Phòng</b>		
Phải thu cung cấp dịch vụ	1.155.000.000	
<b>Công ty CP Vận tải bộ Tân Cảng</b>		
Phải thu về cung cấp dịch vụ	5.649.234.800	981.514.208
<b>Công ty CP Vận tải thủy Tân Cảng</b>		
Phải thu về cung cấp dịch vụ	12.816.000	3.640.520
<b>Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Tân Cảng</b>		
Phải thu về cung cấp dịch vụ	238.761.380	71.643.440
Phải thu ứng trước mua hộ vật tư	1.400.000.000	
<b>Công ty CP Kho Vận Tân Cảng</b>		
Phải thu cung cấp dịch vụ	2.362.666.950	1.320.050.465
<b>Công ty CP Tân Cảng Bến Thành</b>		
Phải thu cung cấp dịch vụ	1.747.747.799	
<b>Công ty CP Vận Tải Biển Tân Cảng</b>		
Phải thu tiền cung cấp dịch vụ	8.802.193.232	3.578.943.232
<b>Công ty CP Giải pháp CNTT Tân Cảng</b>		
Ứng trước dịch vụ lắp đặt hệ thống	220.660.000	113.293.800
<b>Cộng nợ phải thu</b>	<b>183.042.603.164</b>	<b>120.246.925.235</b>

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>Công ty TNHH MTV TCT Tân Cảng Sài Gòn</b>		
Phải trả về cung cấp vật tư, hàng hóa và dịch vụ	6.736.995.473	
Ứng trước tiền thuê cơ sở hạ tầng	15.000.000.000	
<b>Công ty CP Vận tải bộ Tân Cảng</b>		
Phải trả về cung cấp vật tư, hàng hóa và dịch vụ	2.691.156.510	1.766.504.100
<b>Công ty CP Vận tải thủy Tân Cảng</b>		
Phải trả về cung cấp dịch vụ	2.763.701.314	3.382.994.505
<b>Công ty CP Cảng Cát Lái</b>		
Phải trả về dịch vụ xếp dỡ		13.935.900
<b>Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật Tân Cảng</b>		
Phải trả về cung cấp vật tư, dịch vụ sửa chữa	2.305.607.744	8.016.996.271
<b>Công ty CP Kho Vận Tân Cảng</b>		
Phải trả cung cấp dịch vụ	14.819.750	122.508.100
<b>Công ty CP Tân Cảng Bến Thành</b>		
Phải trả cung cấp dịch vụ	50.434.898.345	21.376.783.425
<b>Công ty CP Tân Cảng Miền Trung</b>		
Phải trả cung cấp dịch vụ	52.022.619	
<b>Công ty TNHH MTV XDCT Tân Cảng</b>		
Phải trả cung cấp dịch vụ sửa chữa	235.443.758	337.695.293
<b>Công ty CP Tân Cảng Hiệp Phước</b>		
Phải trả cung cấp dịch vụ	425.865.110	430.322.750
<b>Công ty TNHH Tiếp Vận SITC Tân Cảng</b>		
Phải trả cung cấp dịch vụ	37.500.000	
<b>Công ty cổ phần Địa Ốc Tân Cảng</b>		
Phải trả cung cấp dịch vụ	11.924.981	11.924.981
<b>Cộng nợ phải trả</b>	<b>80.709.935.604</b>	<b>35.459.665.325</b>

Việc mua hàng hóa và dịch vụ từ các bên liên quan được thực hiện theo giá thị trường.

Các khoản công nợ phải thu không có bảo đảm và sẽ được thanh toán bằng tiền. Không có khoản dự phòng phải thu khó đòi nào được lập cho các khoản nợ phải thu từ các bên liên quan.

Lập, ngày 20 tháng 07 năm 2015

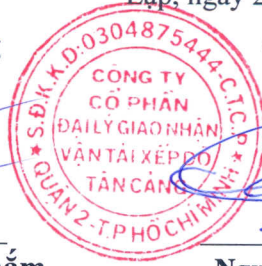
**Người lập biểu**

**Lê Việt Hải**

**Kế toán trưởng**

**Phạm Thị Hồng Thắm**

**Giám đốc**



**Nguyễn Văn Uẩn**