

**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẢNG VŨNG RÔ**

Địa chỉ : 225 Hùng Vương – Tp Tuy hoà- Phú Yên

Tel : 057 – 3828 039

Fax : 057 – 3823 703

Email : [cangvungrophuyn@gmail.com](mailto:cangvungrophuyn@gmail.com)

Website : [Vungroport.com.vn](http://Vungroport.com.vn)

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
*Quý 2 & Lũy kế 6 tháng*  
*đầu năm 2017*

**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẢNG VŨNG RÔ**

Địa chỉ: 225 Hùng Vương - TP. Tuy Hòa - Tỉnh Phú Yên

Mẫu số B01-DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>21.421.748.818</b>	<b>16.784.461.031</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>15.224.074.413</b>	<b>12.259.931.419</b>
1. Tiền	111		2.724.074.413	2.259.931.419
2. Các khoản tương đương tiền	112		12.500.000.000	10.000.000.000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>2.000.000.000</b>	<b>2.000.000.000</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.2	2.000.000.000	2.000.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>3.598.516.330</b>	<b>2.047.594.888</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	2.064.478.781	1.089.057.064
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	443.354.000	115.768.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5	1.090.683.549	842.769.824
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>255.542.491</b>	<b>152.647.073</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.6	255.542.491	152.647.073
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>343.615.584</b>	<b>324.287.651</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	V.7	86.705.560	66.905.560
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.8	256.910.024	257.382.091
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-



**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẢNG VŨNG RỜ**

Địa chỉ: 225 Hùng Vương - TP. Tuy Hòa - Tỉnh Phú Yên

Mẫu số B01-DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)**Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)**

<b>TÀI SẢN</b>	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>42.579.601.539</b>	<b>42.540.798.073</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.9	49.973.197.468	50.211.128.297
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219	V.10	(49.973.197.468)	(50.211.128.297)
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	V.11	<b>41.680.630.476</b>	<b>41.498.721.068</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		38.843.884.876	38.627.521.068
<i>Nguyên giá</i>	222		68.628.703.516	66.738.672.374
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(29.784.818.640)	(28.111.151.306)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
<i>Nguyên giá</i>	225		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		2.836.745.600	2.871.200.000
<i>Nguyên giá</i>	228		3.445.440.000	3.445.440.000
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(608.694.400)	(574.240.000)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
<i>Nguyên giá</i>	231		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>833.613.838</b>	<b>823.406.218</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.12	833.613.838	823.406.218
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết.	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Đầu tư dài hạn khác	254		-	-
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>65.357.225</b>	<b>218.670.787</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	65.357.225	218.670.787
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>64.001.350.357</b>	<b>59.325.259.104</b>

**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẢNG VŨNG RÔ**

Địa chỉ: 225 Hùng Vương - TP. Tuy Hòa - Tỉnh Phú Yên

Mẫu số B01-DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)**

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>35.983.051.400</b>	<b>34.169.127.736</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>3.478.632.179</b>	<b>1.969.545.294</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	172.538.766	136.643.117
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	10.000.000	1.156.078
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	645.218.739	241.683.753
4. Phải trả người lao động	314	V.17	2.162.207.010	1.344.701.740
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	174.787.271	120.395.363
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	V.19	9.982.500	40.837.500
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.20	258.242.488	36.660.338
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.21	45.655.405	47.467.405
13. Quỹ bình ổn giá	324		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>32.504.419.221</b>	<b>32.199.582.442</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331	V.22	2.287.334.501	2.647.334.501
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.23	9.431.085.792	8.166.249.045
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.24	65.800.000	65.800.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.25	20.679.698.928	21.279.698.896
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	V.26	40.500.000	40.500.000
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-



**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẢNG VŨNG RÔ**


Địa chỉ: 225 Hùng Vương - TP. Tuy Hòa - Tỉnh Phú Yên

Mẫu số B01-DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)**Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)**

<b>B - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>28.018.298.957</b>	<b>25.156.131.368</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>28.018.298.957</b>	<b>25.156.131.368</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	57.627.678.978	55.672.672.927
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415	-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	6.617.472.693	6.617.472.693
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	(36.226.852.714)	(37.134.014.252)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(37.134.014.252)	(38.828.625.206)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	907.161.538	1.694.610.954
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422	-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>	-	-
1. Nguồn kinh phí	431	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432	-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300+400)</b>	<b>440</b>	<b>64.001.350.357</b>	<b>59.325.259.104</b>

Phụ lục, ngày 30 tháng 06 năm 2017


Huỳnh Hà Giang  
Người lập biểu

Nguyễn Thành Trí  
Kế toán trưởngHuỳnh Xuân Minh  
Giám đốc

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Quý II &amp; Lũy kế 6 tháng đầu năm 2017

Đơn vị tính: VND

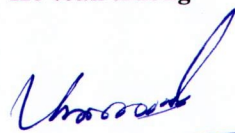
CHỈ TIÊU	Mã số	T M	QUÝ II NĂM 2017		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	01	VI.1	7.615.524.872	7.368.912.873	12.569.046.473	13.508.194.732
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		7.615.524.872	7.368.912.873	12.569.046.473	13.508.194.732
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	3.964.064.408	4.411.056.682	6.930.603.341	8.169.993.552
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		3.651.460.464	2.957.856.191	5.638.443.132	5.338.201.180
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	61.267.079	165.607.062	224.636.242	229.979.073
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	631.993.822	-	1.264.836.747	-
Trong đó: Lãi vay phải trả	23		631.993.822	-	1.264.836.747	-
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.5	2.311.273.121	1.832.076.168	3.671.280.466	3.527.895.207
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		769.460.600	1.291.387.085	926.962.161	2.040.285.046
11. Thu nhập khác	31	VI.6	-	21.854	1.824.182	21.854
12. Chi phí khác	32	VI.7	21.624.805	1.528.187	21.624.805	1.528.187
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(21.624.805)	(1.506.333)	(19.800.623)	(1.506.333)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50	VI.8	747.835.795	1.289.880.752	907.161.538	2.038.778.713
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-
16. Thuế TNDN hoãn lại			-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	VI.8	747.835.795	1.289.880.752	907.161.538	2.038.778.713
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	-	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

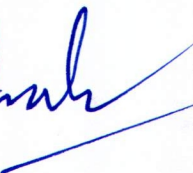
Người lập biểu

Kế toán trưởng

Phủ Yên, ngày 30 tháng 06 năm 2017

Giám đốc



Huỳnh Hà Giang

Nguyễn Thành Trí

Huỳnh Xuân Minh



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

(Theo phương pháp trực tiếp)

6 tháng đầu năm 2017

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU		Mã số	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối	
			Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	13.018.020.670	27.348.090.588
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02	(2.688.106.285)	(8.109.524.189)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03	(3.950.556.519)	(12.341.982.687)
4	Tiền chi trả lãi đã vay	04	-	-
5	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	-	-
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	309.099.317	558.640.707
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(2.948.616.534)	(5.500.269.726)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>		<b>20</b>	<b>3.739.840.649</b>	<b>1.954.954.693</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1	Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(292.793.620)	(1.928.227.128)
2	Tiền thu từ T/lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	-	187.481.818
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23	-	(2.000.000.000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	1.500.000.000
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25	-	-
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	117.095.965	588.328.991
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>		<b>30</b>	<b>(175.697.655)</b>	<b>(1.652.416.319)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	-	-
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3	Tiền thu từ đi vay	33	-	-
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(600.000.000)	(1.879.000.000)
5	Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>		<b>40</b>	<b>(600.000.000)</b>	<b>(1.879.000.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)</b>		<b>50</b>	<b>2.964.142.994</b>	<b>(1.576.461.626)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ</b>		<b>60</b>	<b>12.259.931.419</b>	<b>13.836.393.045</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>		<b>61</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ (70= 50+60+61)</b>		<b>70</b>	<b>15.224.074.413</b>	<b>12.259.931.419</b>

Phụ lục, ngày 30 tháng 06 năm 2017



Huỳnh Hà Giang

Người lập biểu



Nguyễn Thành Trí

Kế toán trưởng



Huỳnh Xuân Minh

Giám đốc



**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẢNG VŨNG RÔ**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II & Lũy kế 6 tháng đầu năm 2017**

*(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

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

1. **Hình thức sở hữu vốn :** Công ty TNHH Một thành viên
2. **Lĩnh vực kinh doanh:** Thương mại dịch vụ
3. **Ngành nghề kinh doanh:** Quản lý và khai thác cảng biển Vũng Rô, Dịch vụ đại lý hàng hải.

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng, bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

4. **Lao động:** tại ngày 30/06/2017 công ty có 133 lao động đang làm việc, trong đó gồm 4 viên chức quản lý, 7 lao động quản lý, 18 lao động chuyên môn nghiệp vụ, 95 lao động trực tiếp SX, 09 lao động thừa hành phục vụ.

**II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

**1. Niên độ kế toán**

Niên độ kế toán công ty 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**

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam.

**III. 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 ban hành theo thông tư số 200/2014/TT- BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành.

**2. Hình thức sổ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng hình thức chứng từ ghi sổ, kế toán trên máy tính.

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

**1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền**

**1.1 Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền**

Các khoản tiền và tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn (không quá 3 tháng) có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

**1.2. Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

**2. 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, cụ thể như sau:

• Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:

- 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm.
- 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
- 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
- 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn trên 3 năm.

• Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.



# CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẢNG VŨNG RÔ

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II & Lũy kế 6 tháng đầu năm 2017

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

### 3. Các chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

#### 3.1. Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo 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.

#### 3.2. Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối năm

Giá trị hàng tồn kho cuối năm được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

#### 3.3. Phương pháp hạch toán hàng tồn kho

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

#### 3.4. Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

### 4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (nếu có), và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu :

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn.

### 5. Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

#### 5.1. Nguyên tắc ghi nhận giá trị TSCĐ

Giá trị ban đầu của tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, sau khi ghi nhận ban đầu, trong quá trình sử dụng, TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá, khấu hao lũy kế và giá trị còn lại.

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.

#### 5.2. Phương pháp khấu hao TSCĐ

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau :

- Nhà cửa, vật kiến trúc:	15 - 30 Năm
- Máy móc, thiết bị:	10 Năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý:	05 - 10 Năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn:	10 - 15 Năm

### 6. Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí khác

#### 6.1. Phương pháp phân bổ chi phí trả trước

Các loại chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau theo quy định kế toán hiện hành.

#### 6.2. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

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



## CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẢNG VŨNG RÔ

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II & Lũy kế 6 tháng đầu năm 2017

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

#### 6.3 Ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh.

#### 7. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

##### 7.1 Doanh thu bán hàng được ghi nhận đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

##### 7.2 Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

#### 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

	30/6/2017	1/1/2017
Tiền mặt	27.920.423	57.640.919
Tiền gửi ngân hàng VND	2.696.153.990 (a)	2.202.290.500
Các khoản tương đương tiền	12.500.000.000 (b)	10.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>15.224.074.413</b>	<b>12.259.931.419</b>

##### (a) Số dư Tiền gửi VND :

VIETINBANK Phú Yên	1.152.631	1.149.754
BIDV Phú Yên	756.344.218	647.332.297
Agribank Tỉnh Phú Yên	523.681.630	765.575.906
Agribank Tp. Tuy Hòa	1.192.499.344	757.267.105
Vietcombank Phú Yên	73.449.093	15.851.784
Sacombank Phú Yên	149.027.074	15.113.654
<b>Cộng</b>	<b>2.696.153.990</b>	<b>2.202.290.500</b>

##### (b) Các khoản tương đương tiền (Hợp đồng tiền gửi từ 3 tháng trở xuống)

Tiền gửi BIDV Tỉnh Phú Yên	2.500.000.000	1.000.000.000
Tiền gửi AGribank Tỉnh Phú Yên	3.000.000.000	2.500.000.000
Tiền gửi AGribank Tp. Tuy Hòa	5.500.000.000	5.000.000.000
Tiền gửi Vietcombank Phú Yên	1.500.000.000	1.500.000.000
<b>Cộng</b>	<b>12.500.000.000</b>	<b>10.000.000.000</b>



**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẢNG VŨNG RÔ****THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****Quý II & Lũy kế 6 tháng đầu năm 2017***(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

	<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
<b>2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (Hợp đồng tiền gửi từ 3 tháng trở lên)</b>		
Tiền gửi Ngân Hàng AGribank Tp. Tuy Hòa	500.000.000	500.000.000
Tiền gửi Ngân Hàng Vietcombank Phú Yên	1.000.000.000	1.000.000.000
Tiền gửi Ngân Hàng Sacombank Phú Yên	500.000.000	500.000.000
<b>Cộng</b>	<b>2.000.000.000</b>	<b>2.000.000.000</b>
<b>3. Phải thu ngắn hạn khách hàng</b>	<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
DNTN Thương Mại Bích Ngân	28.304.386	51.666.395
Cty TNHH KD TM Bích Thủy	347.819.290	43.847.650
Cty TNHH SX Cửa Châu á	29.654.931	-
Cty CP FOCOCEV Việt Nam	187.685.520	50.432.800
Cty CP dầu khí Quảng Ngãi	35.750.000	63.800.000
Cty TNHH Đông Hưng Quốc Tế	35.750.000	-
Cty TNHH XD & TM Kim Cang	312.153.479	291.659.559
Cty TNHH Nam Hải	14.187.647	-
Cty TNHH Phúc Hưng	860.565.365	495.339.599
Cty TNHH TM Vận Tải Bảo Phúc Thịnh	74.720	-
Cty CP Thương mại Thành Thành Công	43.959.225	6.141.256
Cty TNHH TM-DV Thành Mỹ Phát	5.243.100	8.122.230
Cty TNHH Thịnh Đức Tiến	5.217.135	24.296.931
Cty TNHH XD & TM Tuấn Tú	98.896.713	4.560.000
Cty TNHH VT & DV VINAFCO Miền Trung	56.709.960	49.190.644
DNTN TM Vĩnh Lợi	2.507.310	-
<b>Cộng</b>	<b>2.064.478.781</b>	<b>1.089.057.064</b>
<b>4. Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>	<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
Cty CP Đầu tư Phát triển Phú Yên	83.160.000	-
DNTN Hoàng Khang	48.350.000	-
Cty TNHH Tư vấn Thiết kế Nghinh Phúc	254.744.000	115.768.000
Cty CP Chứng Khoán Phố Wall	45.000.000	-
Cty CP Đầu tư Năng Lượng Việt	12.100.000	-
<b>Cộng</b>	<b>443.354.000</b>	<b>115.768.000</b>
<b>5. Phải thu ngắn hạn khác:</b>	<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
Tạm ứng lương CNBX- Lê Thành Tiến (C2)	-	4.000.000
Tạm ứng lương CNBX	40.600.000	-
Nguyễn Võ Anh Quốc (Lái xe)	21.998.099	-
Lê Thị Bưởi (Cấp dưỡng CNBX)	15.000.000	-
Võ Tấn Cường (Phòng KT- CG)	30.000.000	-
Nguyễn Thị Lệ (Cấp dưỡng CB.CNV)	3.000.000	-
Bùi Tấn Nguyên (Lái xe)	6.000.000	-
Lương Công Phùng (Phòng KT-CG)	2.000.000	-
Bảo Việt Phú Yên (Hoàn phí bảo hiểm)	-	755.586
Phải thu lãi dự thu AGRIBANK tỉnh Phú Yên	-	19.066.666



**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẢNG VŨNG RÔ**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II & Lũy kế 6 tháng đầu năm 2017**

*(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

	Phải thu lãi dự thu AGRIBANK TP Tuy Hòa	-	35.451.266
	Phải thu lãi dự thu BIDV Phú Yên	-	6.933.333
	Phải thu lãi dự thu Sacombank Phú Yên	-	77.778
	Phải thu lãi dự thu Vietcombank Phú Yên	-	17.002.777
	Phải thu phần CP bảo vệ tài sản kê biên của Cty Đại Lộc & các CP liên quan khác (chưa bao gồm thuế VAT đầu vào)	896.429.359	698.429.359
	Phải thu 10,5% BHXH, BHYT, BHTN trừ vào lương hàng tháng	61.156.091	61.053.059
	CP cổ phần hóa doanh nghiệp	14.500.000	-
	<b>Cộng</b>	<b>1.090.683.549</b>	<b>842.769.824</b>
<b>6.</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
	Nhiên liệu, vật tư	233.336.133	146.065.393
	Công cụ, dụng cụ	17.443.948	1.870.000
	Hàng hóa	4.762.410	4.711.680
	<b>Cộng</b>	<b>255.542.491</b>	<b>152.647.073</b>
<b>7.</b>	<b>Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ</b>	<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
	Tạm treo thuế GTGT đầu vào chưa khấu trừ thuế đối với các chi phí liên quan Cty TNHH SXTM Đại Lộc	86.705.560	66.905.560
	<b>Cộng</b>	<b>86.705.560</b>	<b>66.905.560</b>
<b>8.</b>	<b>Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước</b>	<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
	Thuế thu nhập doanh nghiệp	225.181.942	230.939.942
	Thuế thu nhập cá nhân	31.728.082	26.442.149
	<b>Cộng</b>	<b>256.910.024</b>	<b>257.382.091</b>
<b>9.</b>	<b>Phải thu dài hạn khách hàng (*)</b>	<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
	DNTN Dịch vụ vận tải & TM Quốc Đản	311.621.985	312.125.986
	Cty TNHH SXTM Vinh Phát Đạt	445.500.000	445.500.000
	Cty TNHH SXTM Đại Lộc	49.184.707.540	49.422.134.368
	Cty TNHH Nguồn tiếp vận Song long	31.367.943	31.367.943
	<b>Cộng</b>	<b>49.973.197.468</b>	<b>50.211.128.297</b>
	(*) Các khoản phải thu dài hạn khách hàng đã được công ty trích lập 100% dự phòng nợ phải thu khó đòi và chuyển sang nợ xấu.		
<b>10.</b>	<b>Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi</b>	<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
	DNTN Dịch vụ vận tải & TM Quốc Đản	(311.621.985)	(312.125.986)
	Cty TNHH SXTM Vinh Phát Đạt	(445.500.000)	(445.500.000)
	Cty TNHH SXTM Đại Lộc	(49.184.707.540)	(49.422.134.368)
	Cty TNHH Nguồn tiếp vận Song long	(31.367.943)	(31.367.943)
	<b>Cộng</b>	<b>(49.973.197.468)</b>	<b>(50.211.128.297)</b>



**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẢNG VŨNG RÔ****THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****Quý II & Lũy kế 6 tháng đầu năm 2017***(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)***11. Tăng giảm tài sản cố định****11.1 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình**

Chỉ tiêu	01/01/2017	Tăng	Giảm	30/06/2017
<b>I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình (*)</b>				
- Nhà cửa, vật kiến trúc	47.865.898.162	1.493.713.316	64.974.909	49.294.636.569
- MMTB, Dụng cụ ĐL	1.082.294.525	461.292.735	-	1.543.587.260
- PTVT, Truyền Dẫn	17.760.479.687	-	-	17.760.479.687
- TB Dụng cụ quản lý	30.000.000	-	-	30.000.000
<b>Cộng</b>	<b>66.738.672.374</b>	<b>1.955.006.051</b>	<b>64.974.909</b>	<b>68.628.703.516</b>

**II. Giá trị hao mòn lũy kế**

- Nhà cửa, vật kiến trúc	15.355.138.786	1.058.129.796	45.915.590	16.367.352.992
- MMTB, Dụng cụ ĐL	809.388.597	68.065.728	-	877.454.325
- PTVT, Truyền Dẫn	11.916.623.923	593.387.400	-	12.510.011.323
- TB Dụng cụ quản lý	30.000.000	-	-	30.000.000
<b>Cộng</b>	<b>28.111.151.306</b>	<b>1.719.582.924</b>	<b>45.915.590</b>	<b>29.784.818.640</b>

**III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình (I-II)**

- Nhà cửa, vật kiến trúc	32.510.759.376			32.927.283.577
- Dụng cụ đo lường	272.905.928			666.132.935
- PTVT, Truyền Dẫn	5.843.855.764			5.250.468.364
- TB Dụng cụ quản lý	-			-
<b>Cộng</b>	<b>38.627.521.068</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>38.843.884.876</b>

**11.2 Danh sách Tài sản Cố định Hữu hình chưa trích khấu hao:**

Tên Tài sản	Nguyên giá	KH lũy kế
- Bến liên bờ và san lấp mặt bằng	4.840.814.692	-
- Cống Hộp thoát nước	4.840.068.829	-
- Kè Haro	1.360.642.905	-
<b>Cộng</b>	<b>11.041.526.426</b>	<b>-</b>

**11.3 Tăng giảm tài sản cố định vô hình:**

Chỉ tiêu	Nguyên giá	KH trong kỳ	Lũy kế trích KH	Giá trị còn lại
- Quyền sử dụng đất	3.445.440.000	17.227.200	608.694.400	2.836.745.600

**12. Chi phí xây dựng cơ bản**

	30/6/2017	1/1/2017
- Tập hợp chi phí xây dựng công trình: Bờ kè tại Cảng Vũng Rô	9.000.000	9.000.000
- Tập hợp chi phí xây dựng công trình: Nhà trạm cân, nhà bảo vệ, căn tin Cảng Vũng Rô	814.406.218	814.406.218
- Tập hợp chi phí xây dựng công trình: Nâng cấp nhà ăn, nhà nghỉ tập thể công nhân CVR	10.207.620	-
<b>Cộng</b>	<b>833.613.838</b>	<b>823.406.218</b>



**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẢNG VŨNG RÔ**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II & Lũy kế 6 tháng đầu năm 2017**

*(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

	<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
<b>13. Chi phí trả trước dài hạn</b>		
Công cụ dụng cụ có giá trị lớn	33.798.352	72.374.336
Chi phí phân bổ sửa chữa lớn TSCĐ	23.714.395	126.301.307
Chi phí bảo hiểm, khác	7.844.478	19.995.144
<b>Cộng</b>	<b>65.357.225</b>	<b>218.670.787</b>
<b>14. Phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
CN Cty CP Bia Sài Gòn- Miền Trung tại Phú Yên	1.578.000	-
Cty TNHH Xây Dựng Đắc Hòa	-	2.182.950
DNTN Vận Tải Đình Thử	56.396.313	26.774.110
Cty TNHH Nam Hải	-	2.282.060
Cty TNHH MTV Đóng tàu Nha Trang	31.864.997	31.864.997
Cty TNHH ĐTPPT TM Hoàng Phương	7.920.000	
Cty CP Dịch Vụ Bảo Vệ Thanh Niên TTS	30.800.000	30.800.000
Bưu điện trung tâm Tuy Hòa	1.240.456	-
Cty TNHH XD & TM Techcons	42.739.000	42.739.000
<b>Cộng</b>	<b>172.538.766</b>	<b>136.643.117</b>
<b>15. Người mua trả tiền trước ngắn hạn</b>	<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
Cty TNHH Phát triển giao thông Toàn Thịnh	10.000.000	-
Cty TNHH Tuấn Tú Phú Quý	-	1.156.078
<b>Cộng</b>	<b>10.000.000</b>	<b>1.156.078</b>
<b>16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:</b>	<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
Thuế giá trị gia tăng	645.218.739	241.683.753
<b>Cộng</b>	<b>645.218.739</b>	<b>241.683.753</b>
<b>17. Phải trả người lao động</b>	<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
Lương người lao động Cảng Vũng Rô	2.025.279.757	1.159.341.572
Lương Viên chức quản lý	136.927.253	185.360.168
<b>Cộng</b>	<b>2.162.207.010</b>	<b>1.344.701.740</b>
<b>18. Chi phí phải trả ngắn hạn</b>	<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
- Trích trước CP tiền nước, điện thoại (Văn phòng Cty, Cảng Vũng Rô)	26.800.000	22.500.000
- Trích trước CP tiền ăn ca, lương ngoài giờ, phụ cấp khác, P/cấp độc hại	147.987.271	94.619.000
- Trích trước chi phí bổ sung bảo hiểm kho hàng năm 2016	-	3.276.363
<b>Cộng</b>	<b>174.787.271</b>	<b>120.395.363</b>
<b>19. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn</b>	<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
DNTN TM Vĩnh Lợi	-	31.762.500
Cty TNHH TM DV Thành Mỹ Phát	9.982.500	9.075.000
<b>Cộng</b>	<b>9.982.500</b>	<b>40.837.590</b>



**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẢNG VŨNG RÔ**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II & Lũy kế 6 tháng đầu năm 2017**

*(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

		<b>30/6/2017</b>	<b>1/1/2017</b>
<b>20.</b>	<b>Phải trả ngắn hạn khác</b>		
	Thuế TNCN người lao động nộp thừa	41.946.271	36.660.338
	BHXX, BHYT, BHTN	181.446.841	-
	Kinh phí công đoàn	34.849.376	-
	<b>Cộng</b>	<b>258.242.488</b>	<b>36.660.338</b>
<b>21.</b>	<b>Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>		
	Quỹ khen thưởng	40.813.207	42.625.207
	Quỹ phúc lợi	4.842.198	4.842.198
	<b>Cộng</b>	<b>45.655.405</b>	<b>47.467.405</b>
<b>22.</b>	<b>Phải trả dài hạn người bán</b>		
	Cty TNHH Hưng Gia Nguyễn	2.287.334.501	2.647.334.501
	<b>Cộng</b>	<b>2.287.334.501</b>	<b>2.647.334.501</b>
<b>23.</b>	<b>Chi phí phải trả dài hạn</b>		
	Chi phí lãi vay và lãi phạt-BIDV Phú Yên	5.648.510.936	4.903.229.621
	Chi phí lãi vay và lãi phạt - Vietinbank Phú Yên	3.782.574.856	3.263.019.424
	<b>Cộng</b>	<b>9.431.085.792</b>	<b>8.166.249.045</b>
<b>24.</b>	<b>Phải trả dài hạn khác</b>		
	Nhận ký cược, ký quỹ :		
	- DNTN TM Vĩnh Lợi	20.000.000	20.000.000
	- Cty TNHH TM DV Thành Mỹ Phát	20.000.000	20.000.000
	- Cty TNHH Thành Thành Công	20.000.000	20.000.000
	- Cty TNHH Tư vấn thiết kế Nghinh Phúc	5.800.000	5.800.000
	<b>Cộng</b>	<b>65.800.000</b>	<b>65.800.000</b>
<b>25.</b>	<b>Vay và nợ thuê tài chính dài hạn</b>		
	VIETINBANK Phú Yên (VNĐ)	6.262.848.000	6.262.847.968
	BIDV Phú Yên(VNĐ)	14.416.850.928	15.016.850.928
	<b>Cộng</b>	<b>20.679.698.928</b>	<b>21.279.698.896</b>
<b>26.</b>	<b>Dự phòng phải trả dài hạn</b>		
	Chi phí sửa chữa lớn tàu lai VRO 01	40.500.000	40.500.000
	<b>Cộng</b>	<b>40.500.000</b>	<b>40.500.000</b>
<b>27.</b>	<b>Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán</b>		
	<b>Nợ khó đòi đã xử lý</b>	<b>Năm xử lý nợ</b>	
	CTCP nông sản Đỗ Gia	2014	25.114.078
	Cty TNHH Hưng Thịnh	2014	32.026.995
	Cty TNHH Vinh Phát Đạt (CN.HCM)	2009 + 2012	669.411.758
	Cty TNHH SXTM Tân Chánh Nguyên (CN.HCM)	2011	31.948.303
	<b>Cộng</b>		<b>758.501.134</b>

**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẢNG VŨNG RÔ**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II & Lũy kế 6 tháng đầu năm 2017**

*(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

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

		<b>6 THÁNG ĐẦU NĂM 2017</b>	
		<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>			
DT cầu bến, buộc cở dây, môi trường		322.129.110	480.076.930,0
DT cấp điện tàu		26.220.000	90.016.667,0
DT cấp nước ngọt tàu		77.970.000	110.717.619,0
DT xếp dỡ hàng hóa tại cầu cảng		8.130.637.300	8.588.900.895,0
DT thuê bãi		160.950.000	141.000.000,0
DT thuê kho		388.735.560	737.013.795,0
DT bốc xếp tại kho, bãi		1.129.174.100	1.187.984.800,0
DT trạm cân		422.765.100	259.885.480,0
DT trung chuyển hàng hóa		325.436.990	431.526.225,0
DT dịch vụ vé hạ tầng		223.359.117	226.404.711,0
DT tàu lai dắt VUNGRO 01		862.500.000	743.609.900
DT khác		499.169.196	511.057.710,0
<b>Cộng</b>		<b>12.569.046.473</b>	<b>13.508.194.732</b>
<b>2. Giá vốn hàng bán</b>			
Chi phí nhiên liệu dùng cho sản xuất		297.205.015	248.761.173
Chi phí nhân công trực tiếp		2.397.344.705	2.721.393.824
Chi phí sản xuất chung		4.141.825.262	5.071.167.006
Chi phí bán nhiên liệu + tiền điện Pkhang Phú Yên trong kỳ		94.228.359	128.671.549
<b>Cộng</b>		<b>6.930.603.341</b>	<b>8.169.993.552</b>
<b>3. Doanh thu hoạt động tài chính</b>			
Lãi tiền gửi không kỳ hạn		2.469.808	6.624.057
Lãi tiền gửi có kỳ hạn		222.166.434	223.355.016
<b>Cộng</b>		<b>224.636.242</b>	<b>229.979.073</b>
<b>4. Chi phí tài chính</b>			
Lãi vay, lãi phạt BIDV, VIETINBANK Phú Yên		1.264.836.747	-
<b>5. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			
<b>Cộng</b>		<b>3.671.280.466</b>	<b>3.527.895.207</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>			
Thu nhập từ thanh lý phế liệu		1.818.182	-
Thu nhập khác, xử lý công nợ		6.000	21.854
<b>Cộng</b>		<b>1.824.182</b>	<b>21.854</b>
<b>7. Chi phí khác</b>			
Lãi chậm nộp BHXH, BHYT, BHTN		2.565.486	-
Ghi giảm TSCĐ do phá dỡ		19.059.319	-



**CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN CẢNG VŨNG RÔ**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II & Lũy kế 6 tháng đầu năm 2017**

(Thể hiện bằng Đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

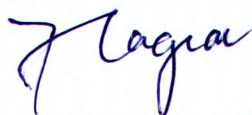
Khác	-	1.528.187
<b>Cộng</b>	<b>21.624.805</b>	<b>1.528.187</b>
<b>8. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế:</b>	<b>907.161.538</b>	<b>2.038.778.713</b>
Chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-
<b>Lợi nhuận kế toán sau thuế:</b>	<b>907.161.538</b>	<b>2.038.778.713</b>

**V. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC:**

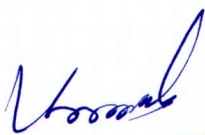
**Tình hình thực hiện các chỉ tiêu nhà nước giao 6 tháng đầu năm 2017:**

Khối lượng hàng hóa thông qua Cảng 6 tháng đầu năm 2017 là: 222.170,27 tấn đạt tỷ lệ 49,4% so với KHO.  
 Doanh thu thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh Cảng: 12.569.046.473đ đạt tỷ lệ 46,6% so với KHO. Lợi nhuận từ hoạt động SXKD cảng: 907.161.538đ đạt tỷ lệ là 45,4% so với KHO. Nộp ngân sách tại tỉnh Phú Yên: 681.889.594đ đạt tỷ lệ 31,0% so với KHO.

Phú Yên, ngày 30 tháng 06 năm 2017



**Huỳnh Hà Giang**  
 Người lập biểu



**Nguyễn Thành Trí**  
 Kế toán trưởng



  
**Huỳnh Xuân Minh**  
 Giám đốc