

Đà Nẵng, ngày 13 tháng 7 năm 2016

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II- NĂM 2016

1. Bảng cân đối kế toán
2. Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4. Bảng cân đối phát sinh các tài khoản
5. Thuyết minh báo cáo tài chính
6. Bảng tình hình thực hiện nghĩa vụ với Nhà nước
7. Bảng thuế GTGT được khấu trừ, thuế GTGT được hoàn lại, thuế GTGT được giảm, thuế GTGT hàng bán nội địa.
8. Báo cáo sản phẩm hoàn thành
9. Bảng tổng hợp chi phí sản phẩm hoàn thành
10. Biểu chi phí sản xuất chung
11. Biểu chi phí quản lý doanh nghiệp
12. Báo cáo chi hộ Tổng Cty BÐATHH Miền Bắc
13. Báo cáo chi tiết quan hệ vốn với Tổng Cty BÐATHH Miền Bắc
14. Báo cáo chi tiết TK 131, TK 331
15. Bảng kê thuế TNDN và trích khấu hao TSCĐ về Tổng Cty BÐATHH MBắc.
16. Bảng tổng hợp giá trị hàng tồn kho mua của các đơn vị nội bộ trong Tổng Cty.

Nơi nhận:

- P. TCKT Tổng Cty ( B/C)
- Giám đốc Cty
- Lưu P. TCKT Cty

TRƯỞNG PHÒNG TCKT



Vũ Văn Ngải

GIÁM ĐỐC



Lê Danh Hải

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	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>4.898.188.157</b>	<b>4.721.297.939</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>1.357.537.703</b>	<b>660.672.661</b>
1. Tiền	111		1.357.537.703	660.672.661
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</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			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>432.975.726</b>	<b>990.661.657</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		412.975.726	880.078.657
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		20.000.000	110.583.000
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			
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>2.878.350.395</b>	<b>2.985.807.421</b>
1. Hàng tồn kho	141		2.878.350.395	2.985.807.421
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>229.324.333</b>	<b>84.156.200</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		229.324.333	84.156.200
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>190.711.980</b>	<b>81.872.866</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
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			



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Phải thu nội bộ về chênh lệch tỷ giá: dài hạn	214A			
- Phải thu nội bộ về chi phí đi vay đủ điều kiện được	214B			
- Phải thu nội bộ khác: dài hạn	214C			
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			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>			
1. TSCĐ hữu hình	221			
- Nguyên giá	222			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223			
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227			
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>			
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
- Chi phí SXKD dở dang: dài hạn	241A			
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho: chi phí dở dang	241B			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
<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 kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
- Tiền gửi có kỳ hạn: > 12 tháng	255A			
- Trái phiếu: dài hạn	255B			
- Các khoản đầu tư khác nắm giữ đến ngày đáo hạn:	255C			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		190.711.980	81.872.866
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		190.711.980	81.872.866
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262A			
- Tài sản thuế thu nhập phải trả	262B			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
- Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế: dài hạn	263A			
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho: thiết bị, phụ tùng	263B			

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>5.088.900.137</b>	<b>4.803.170.805</b>
<b>C. Nợ phải trả (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>5.043.629.805</b>	<b>4.721.311.403</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>5.043.629.805</b>	<b>4.721.311.403</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		33.000.000	158.271.188
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		610.471.515	866.890.618
4. Phải trả người lao động	314		963.252.191	729.810.064
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		974.732.123	956.585.363
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		2.027.080.258	1.390.172.222
- Phải trả nội bộ về chênh lệch tỷ giá: ngắn hạn	316A			
- Phải trả nội bộ về chi phí đi vay đủ điều kiện được	316B			
- Phải trả nội bộ khác: ngắn hạn	316C		2.027.080.258	1.390.172.222
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			3.123.640
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
- Các khoản đi vay: ngắn hạn	320A			
- Nợ thuê tài chính: ngắn hạn	320B			
- Mệnh giá trái phiếu: ngắn hạn	320C			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa: ngắn hạn	321A			
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng: ngắn hạn	321B			
- Dự phòng tái cơ cấu doanh nghiệp: ngắn hạn	321C			
- Dự phòng phải trả khác: ngắn hạn	321D			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		435.093.718	616.458.308
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</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 dài hạn nội bộ	335			
- Phải trả nội bộ về chênh lệch tỷ giá: dài hạn	335A			
- Phải trả nội bộ về chi phí đi vay đủ điều kiện được	335B			
- Phải trả nội bộ khác: dài hạn	335C			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341A			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	341B			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa: dài hạn	342A			
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng: dài hạn	342B			
- Dự phòng tái cơ cấu doanh nghiệp: dài hạn	342C			
- Dự phòng phải trả khác: dài hạn	342D			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>D. Vốn chủ sở hữu (400=410+420)</b>	<b>400</b>		<b>45.270.332</b>	<b>81.859.402</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>45.270.332</b>	<b>81.859.402</b>
1. Vốn góp chủ sở hữu	411			
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A			
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			
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			81.859.402
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		45.270.332	
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		45.270.332	
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 tscđ	432			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>5.088.900.137</b>	<b>4.803.170.805</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)



**Đặng Thị Nhân**

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)



**Vũ Văn Ngải**

Lập, ngày 13 tháng 7 năm 2016

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Lê Danh Hải**

# BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ - SXC

(Dạng đầy đủ)

Quý II năm 2016

Từ ngày: 01/04/2016 đến ngày: 30/06/2016

Đơn vị tính: VND

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
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	7.363.664.930	7.109.571.905	14.321.106.070	14.792.532.393
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp	10		7.363.664.930	7.109.571.905	14.321.106.070	14.792.532.393
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	6.748.172.126	6.381.564.529	13.178.667.880	13.582.670.172
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch	20					
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26				
7. Chi phí tài chính	22	VI.28				
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		615.492.804	728.007.376	1.142.438.190	1.209.862.221
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30					
11. Thu nhập khác	31					
12. Chi phí khác	32					
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40					
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50					
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh	60					
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

Đặng Thị Nhân

TRƯỞNG PHÒNG TCKT  
(Ký, họ tên)

Vũ Văn Ngải

Lập, ngày 15 tháng 7 năm 2016

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lê Danh Hải



# BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ - SXK

(Dạng đầy đủ)

Quý II năm 2016

Từ ngày: 01/04/2016 đến ngày: 30/06/2016

Đơn vị tính: VND

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
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	1.146.764.280	617.965.166	1.297.890.245	840.435.250
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp	10		1.146.764.280	617.965.166	1.297.890.245	840.435.250
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	1.009.302.079	477.298.094	1.127.723.898	640.136.083
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch	20					
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	5.489.627	6.759.879	11.244.916	15.178.223
7. Chi phí tài chính	22	VI.28				
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		100.444.323	106.506.894	124.823.348	152.807.198
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		42.507.505	40.920.057	56.587.915	62.670.192
11. Thu nhập khác	31					
12. Chi phí khác	32					
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40					
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		42.507.505	40.920.057	56.587.915	62.670.192
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	8.501.501	9.002.412	11.317.583	13.787.441
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh	60		34.006.004	31.917.645	45.270.332	48.882.751
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

Đặng Thị Nhân

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

Vũ Văn Ngải

Lập, ngày 13 tháng 7 năm 2016

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lê Danh Hải

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY BẢO ĐẢM AN TOÀN HÀNG HẢI TRUNG BỘ  
Địa chỉ: Lô 01-02 Lê Văn Lương, Thọ Quang, Sơn Trà, TP Đà Nẵng

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày: 01/04/2016 đến ngày: 30/06/2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		25.823.430.798	23.246.575.250
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(5.937.017.478)	(7.126.759.711)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(15.150.170.028)	(14.101.380.225)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		681.149.369	989.510.854
7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh	07		(4.788.650.717)	(5.042.399.960)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>628.741.944</b>	<b>(2.034.453.792)</b>
<b>II. 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			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		56.878.182	
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			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		11.244.916	15.178.223
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>68.123.098</b>	<b>15.178.223</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả v/góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã p/hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ thuế 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>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>696.865.042</b>	<b>(2.019.275.569)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>660.672.661</b>	<b>2.744.399.459</b>
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>1.357.537.703</b>	<b>725.123.890</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)



Đặng Thị Nhân

Trưởng phòng TCKT  
(Ký, họ tên)



Vũ Văn Ngãi

GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



MIỀN BẮC  
Lê Danh Hải



**BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN**

Từ ngày: 01/04/2016 đến ngày: 30/06/2016

TKhoản	Tên tài khoản	Dư đầu năm		Phát sinh trong quý		Lũy kế phát sinh từ đầu năm		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	24.372.412		2.360.665.930	2.475.043.841	5.654.595.643	5.671.270.570	7.697.485	
112	Tiền gửi ngân hàng	636.300.249		11.437.452.437	11.225.096.075	26.168.107.622	25.454.567.653	1.349.840.218	
131	Phải thu khách hàng	880.078.657		248.477.124	354.079.902	479.327.867	946.430.798	412.975.726	
133	Thuế GTGT được khấu trừ			257.576.810	257.576.810	469.353.940	469.353.940		
152	Nguyên liệu, vật liệu	1.956.612.958		944.385.155	1.072.319.941	2.178.872.993	2.102.480.987	2.033.004.964	
154	Chi phí SXKD dở dang	722.732.489		7.508.155.821	7.906.323.573	14.382.737.304	14.455.241.146	650.228.647	
155	Thành phẩm	306.461.974		148.849.368	88.849.504	148.849.368	260.194.558	195.116.784	
242	Chi phí trả trước	166.029.066		88.652.728	122.639.756	488.169.253	234.162.006	420.036.313	
331	Phải trả cho người bán		47.688.188	48.639.709	49.925.000	766.538.297	731.850.109		13.000.000
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		866.890.618	788.647.318	897.223.171	2.062.769.179	1.806.350.076		610.471.515
334	Phải trả người lao động		729.810.064	4.338.852.903	4.880.680.419	11.216.802.868	11.450.244.995		963.252.191
335	Chi phí phải trả		956.585.363	1.677.120.000	1.369.068.100	3.985.567.100	4.003.713.860		974.732.123
336	Phải trả nội bộ		1.390.172.222	11.645.564.161	10.979.912.938	24.432.383.019	25.069.291.055		2.027.080.258
338	Phải trả, phải nộp khác		3.123.640	1.024.699.433	1.021.576.355	1.655.481.069	1.652.357.429		
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		616.458.308	134.723.090		181.364.590			435.093.718
414	Quỹ đầu tư phát triển		81.859.402	81.859.402		81.859.402			
421	Lợi nhuận chưa phân phối				34.006.004		45.270.332		45.270.332
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			8.510.429.210	8.510.429.210	15.618.996.315	15.618.996.315		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			5.489.627	5.489.627	11.244.916	11.244.916		
621	Chi phí NVL trực tiếp			2.880.527.146	2.880.527.146	4.586.390.146	4.586.390.146		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			4.406.357.050	4.406.357.050	9.390.248.054	9.390.248.054		
627	Chi phí sản xuất chung			221.271.625	221.271.625	406.099.104	406.099.104		
632	Giá vốn hàng bán			7.757.474.205	7.757.474.205	14.306.391.778	14.306.391.778		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			715.937.127	715.937.127	1.275.261.538	1.275.261.538		
711	Thu nhập khác			56.878.182	56.878.182	56.878.182	56.878.182		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			8.501.501	8.501.501	11.317.583	11.317.583		

TKhoản	Tên tài khoản	Dư đầu năm		Phát sinh trong quý		Lũy kế phát sinh từ đầu năm		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
911	Xác định kết quả kinh doanh			8.572.797.019	8.572.797.019	15.687.119.413	15.687.119.413		
<b>Tổng cộng:</b>		<b>4.692.587.805</b>	<b>4.692.587.805</b>	<b>75.869.984.081</b>	<b>75.869.984.081</b>	<b>155.702.726.543</b>	<b>155.702.726.543</b>	<b>5.068.900.137</b>	<b>5.068.900.137</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)  
*NBN*  
Đặng Thị Nhân

Trưởng phòng TCKT  
(Ký, họ tên)  
*VVN*  
Vũ Văn Ngải

GIAM ĐỐC  
(Ký, họ tên)  
*LĐH*  
Lê Danh Hải





**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**SẢN XUẤT KINH DOANH**  
QUÝ II- NĂM 2016

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

1. Hình thức sở hữu vốn: Tổng C.ty BÐATHH Miền Bắc cấp kinh phí theo kế hoạch
2. Lĩnh vực kinh doanh: Bảo đảm giao thông đường biển
3. Ngành nghề kinh doanh: Bảo đảm giao thông đường biển
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: quý
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
6. Cấu trúc doanh nghiệp
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính: So sánh được

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

1. Niên độ kế toán (bắt đầu 01/01/2016 kết thúc vào ngày 31/12/2016)
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

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

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

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

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế dùng để chiết khấu dòng tiền
4. Nguyên tắc xác ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản 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: Theo nguyên tắc giá thực được quy định cho từng loại vật tư hàng hoá
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp bình quân gia quyền
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên.
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu
  - Nguyên tắc ghi nhận 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 giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc giá vốn hàng bán
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập hiện hàng và chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại
26. Các nguyên tắc kế toán khác

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

(Đơn vị tính: Đồng Việt Nam)

1. Tiền	Số cuối quý	Số đầu năm
Tiền mặt	7.697.485	24.372.412
Tiền gửi ngân hàng	1.349.840.218	636.300.249
Tiền đang chuyển <b>CỘNG</b>	<b>1.357.537.703</b>	<b>660.672.661</b>
2. Các khoản đầu tư tài chính		
3. Các khoản phải thu khách hàng	Số cuối quý	Số đầu năm
- Phải thu khách hàng ngắn hạn	412.975.726	880.078.657
- Phải thu khách hàng dài hạn		



- Trả trước cho người bán		20.000.000		110.583.000
<b>CỘNG</b>		<b>432.975.726</b>		<b>990.661.657</b>
4. Phải thu khác	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn				
- Phải thu khác				
b. Dài hạn				
- Phải thu khác				
<b>CỘNG</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Tiền				
b. Hàng tồn kho				
c. TSCĐ				
d. Tài sản khác				
<b>CỘNG</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6. Nợ xấu				
7. Hàng tồn kho	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;				
- Nguyên liệu, vật liệu;	2.033.004.964	0	1.956.612.958	0
- Công cụ, dụng cụ;				
- Chi phí SXKD dở dang;	650.228.647	0	722.732.489	0
- Thành phẩm;	195.116.784	0	306.461.974	0
<b>CỘNG</b>	<b>2.878.350.395</b>	<b>0</b>	<b>2.985.807.421</b>	<b>0</b>
<p>- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn đọng, kém, mất phẩm chất</p> <p>- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;</p> <p>- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho</p>				
8. Tài sản dở dang dài hạn	Số cuối quý		Số đầu năm	
a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				
b. Xây dựng cơ bản dở dang				
<b>CỘNG</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:				

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình				
11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:				
12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:				
13. Chi phí trả trước	Số cuối quý		Số đầu năm	
a. Ngắn hạn		245.324.335		100.156.202
b. Dài hạn		174.711.978		65.872.864
<b>CỘNG</b>		<b>420.036.313</b>		<b>166.029.066</b>
14. Tài sản khác	Số cuối quý		Số đầu năm	
a. Ngắn hạn				
b. Dài hạn				
<b>CỘNG</b>				
15. Vay và nợ thuê tài chính	Số cuối quý		Số đầu năm	
a. Vay ngắn hạn				
b. Vay dài hạn				
c. Các khoản nợ thuê tài chính				
d. Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán				
<b>CỘNG</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
16. Phải trả người bán	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	33.000.000	33.000.000	158.271.188	158.271.188
b. Các khoản phải trả người bán dài hạn				
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
d. Người mua trả tiền trước				
<b>CỘNG</b>	<b>33.000.000</b>	<b>33.000.000</b>	<b>158.271.188</b>	<b>158.271.188</b>
17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Đầu Quý	Số phải nộp trong Quý	Số thực nộp trong Quý	Số cuối Quý
a. Phải nộp	501.895.662	639.646.361	529.611.050	610.471.515
- Thuế Giá trị gia tăng	499.079.580	599.153.932	499.079.580	599.153.932
- Thuế TNDN	2.816.082	8.501.501		11.317.583
- Thuế nhà đất	0	1.459.458	1.459.458	0
- Thuế Thu nhập cá nhân	0	30.531.470	30.531.470	0
b. Phải thu				



CỘNG	501.895.662	639.646.361	529.611.050	610.471.515
18. Chi phí phải trả	Số cuối quý		Số đầu năm	
a. Ngắn hạn		974.732.123		956.585.363
a. Dài hạn				
<b>CỘNG</b>		<b>974.732.123</b>		<b>956.585.363</b>
19. Phải trả khác	Số cuối quý		Số đầu năm	
a. Ngắn hạn		-		<b>3.123.640</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết				
- Các khoản phải trả, phải nộp khác				3.123.640
b. Dài hạn				
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
<b>CỘNG</b>		<b>-</b>		<b>3.123.640</b>
20. Doanh thu chưa thực hiện	Số cuối quý		Số đầu năm	
a. Ngắn hạn				
b. Dài hạn				
<b>CỘNG</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
21. Trái phiếu phát hành				
22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả				
23. Dự phòng phải trả				
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Số cuối quý		Số đầu năm	
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại				
b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả				
<b>CỘNG</b>				
25. Vốn chủ sở hữu	Số cuối quý		Số đầu năm	
a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu				
b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu				
c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chịu lợi nhuận				
d. Cổ phiếu				
đ. Cổ tức				
e. Các loại quỹ của doanh nghiệp				
- Quỹ đầu tư phát triển				81.859.402

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
<b>CỘNG</b>	-	<b>81.859.402</b>
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
27. Chênh lệch tỷ giá		
28. Nguồn kinh phí - Nguồn kinh phí được cấp trong năm - Chi sự nghiệp - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	Số cuối quý	Số đầu năm
29. các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán		
30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình		

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

(Đơn vị tính: Đồng Việt Nam)

	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	<b>8.510.429.210</b>	<b>7.727.537.071</b>
Trong đó		
Doanh thu bán hàng sản phẩm công ích	7.363.664.930	7.109.571.905
Doanh thu bán hàng sản phẩm khác	1.146.764.280	617.965.166
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
3. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
Trong đó		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán ( sản phẩm công ích)	6.748.172.126	6.381.564.529
- Giá vốn của hàng hoá đã bán ( sản phẩm khác)	1.009.302.079	477.298.094
<b>CỘNG</b>	<b>7.757.474.205</b>	<b>6.858.862.623</b>
4. Doanh thu HĐ Tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5.489.627	6.759.879
- Doanh thu HĐ TC khác	0	0
<b>CỘNG</b>	<b>5.489.627</b>	<b>6.759.879</b>
5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay		
- Các khoản CP TC khác		
<b>CỘNG</b>		



6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán phao		
- Các khoản khác		
<b>CỘNG</b>		
7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Các khoản khác		
<b>CỘNG</b>		
8. Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp	Năm nay	Năm trước
a. Chi phí quản lý DN	715.937.127	834.514.270
Trong đó:		
- CPQLDN sản phẩm công ích	615.492.804	728.007.376
- CPQLDN sản phẩm khác	100.444.323	106.506.894
b. Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	0	0
c. Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp	0	0
<b>CỘNG</b>	<b>715.937.127</b>	<b>834.514.270</b>
9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố ( Sản phẩm công ích)	Năm nay	Năm trước
a. Chi phí nguyên, vật liệu	2.292.974.391	2.362.284.915
b. Chi phí nhân công, định lượng, nước ngọt, giũa ca	4.233.807.050	3.940.330.847
- Nhân công và phụ cấp	2.868.538.950	2.661.486.927
- Định lượng	1.078.436.100	988.762.920
- Nước ngọt	98.912.000	98.913.000
- Phụ cấp di biến	187.920.000	191.168.000
c. Chi phí sản xuất chung	221.390.685	78.948.767
d. Chi phí quản lý DN	615.492.804	728.007.376
e. Chi phí khác bằng tiền		
<b>CỘNG</b>	<b>7.363.664.930</b>	<b>7.109.571.905</b>
10. Chi phí thuế TNDN hiện hành	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	5.489.627	6.759.879

- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TN hiện hành năm nay	0	0
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	5.489.627	6.759.879
11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		
<b>CỘNG</b>	<b>5.489.627</b>	<b>6.759.879</b>

**VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Đơn vị tính: .....)

	Năm nay	Năm trước
1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến BCLCTT trong tương lai		
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng		
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ		
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ		

**VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
3. Thông tin về các bên liên quan
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận
5. Thông tin so sánh
6. Thông tin về hoạt động liên tục
7. Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP BIỂU



**Đặng Thị Nhân**

TRƯỞNG PHÒNG TCKT



**Vũ Văn Ngải**

GIÁM ĐỐC



**Lê Danh Hải**