



CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN AAC

Thành viên của PrimeGlobal

Thuế

**CÔNG TY TNHH MTV HOA TIÊU
HÀNG HẢI KHU VỰC IV**

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015

MỤC LỤC

Trang

Báo cáo của Chủ tịch Công ty và Ban Giám đốc	1 - 2
Báo cáo kiểm toán độc lập	3
Báo cáo tài chính	
• Bảng cân đối kế toán	4 - 5
• Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	6
• Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	7
• Thuyết minh Báo cáo tài chính	8 - 22

CNT 959A 1P4
L2698-60001

BÁO CÁO CỦA CHỦ TỊCH CÔNG TY VÀ BAN GIÁM ĐỐC

Chủ tịch và Ban Giám đốc Công ty TNHH Một thành viên Hoa tiêu Hàng hải Khu vực IV công bố báo cáo này cùng với Báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015.

Thông tin khái quát

Công ty TNHH MTV Hoa tiêu Hàng hải Khu vực IV (sau đây gọi tắt là "Công ty") được thành lập từ việc chuyển đổi doanh nghiệp Nhà nước (Công ty Hoa tiêu Khu vực IV) theo Quyết định số 1778/QĐ-BGTVT ngày 25/06/2010 của Bộ trưởng Bộ Giao thông Vận tải. Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0400396966 ngày 24/12/2010 của Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng (từ khi thành lập đến nay, Công ty đã 2 lần điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp và lần gần đây nhất vào ngày 20/06/2012), Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan.

Vốn điều lệ: 21.474.551.258 đồng

Trụ sở chính

- Địa chỉ: 30 Bạch Đằng, Thành phố Đà Nẵng
- Điện thoại: (84) 0511.3886572 - 3893811
- Fax: (84) 0511.3887811

Ngành nghề kinh doanh chính

Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy. Chi tiết: Cung cấp dịch vụ dẫn dắt tàu biển ra vào cảng thuộc địa phận Thành phố Đà Nẵng và các Tỉnh Quảng Nam, Quảng Ngãi, Thừa Thiên Huế. Hỗ trợ, lai dắt tàu biển ra vào cảng. Dịch vụ đại lý tàu biển và đưa đón thuyền viên.

Nhân sự

Tổng số công nhân viên hiện có đến cuối năm tài chính là 52 người. Trong đó, nhân viên gián tiếp là 16 người.

Chủ tịch, Ban Giám đốc, Kiểm soát viên và Kế toán trưởng trong năm tài chính và đến ngày lập Báo cáo tài chính này gồm có:

- | | | |
|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| • Ông Trần Thanh Nhung | Chủ tịch kiêm Giám đốc | Bổ nhiệm ngày 11/02/2011 |
| • Ông Nguyễn Ngọc Dũng | Phó Giám đốc | Bổ nhiệm ngày 31/03/2011 |
| • Ông Đinh Xuân Vũ | Phó Giám đốc | Bổ nhiệm ngày 16/08/2011 |
| • Ông Hoàng Thanh Dũng | Kiểm soát viên | Bổ nhiệm ngày 01/07/2014 |
| • Bà Đoàn Thị Thanh Liên | Kế toán trưởng | Bổ nhiệm ngày 31/03/2011 |

Kiểm toán độc lập

Báo cáo tài chính này được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC (Trụ sở chính: Lô 78-80, Đường 30 tháng 4, Quận Hải Châu, Thành phố Đà Nẵng; Điện thoại: (84) 0511.3655886; Fax: (84) 0511.3655887; Website: www.aac.com.vn; Email: aac@dng.vnn.vn).

BÁO CÁO CỦA CHỦ TỊCH CÔNG TY VÀ BAN GIÁM ĐỐC (tiếp theo)

Trách nhiệm của Chủ tịch Công ty và Ban Giám đốc trong việc lập Báo cáo tài chính

Chủ tịch và Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực, hợp lý Báo cáo tài chính này trên cơ sở:

- Tuân thủ các Quy định của các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý hiện hành khác có liên quan;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các phán đoán và ước tính kế toán một cách hợp lý và thận trọng;
- Lập Báo cáo tài chính trên cơ sở hoạt động liên tục;
- Chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Chủ tịch Công ty và Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

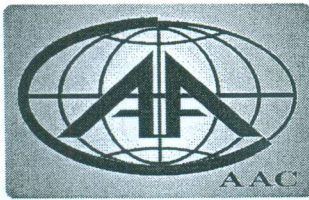
Chủ tịch và các thành viên của Ban Giám đốc Công ty, bằng báo cáo này xác nhận rằng: Báo cáo tài chính bao gồm Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các Thuyết minh Báo cáo tài chính kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2015 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Chủ tịch Công ty



Trần Thành Nhung

Đà Nẵng, ngày 17 tháng 03 năm 2016



CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN AAC THÀNH VIÊN CỦA PRIMEGLOBAL

Trụ sở chính
Lô 78-80 Đường 30 tháng 4, Q. Hải Châu, Tp. Đà Nẵng
Tel: 84.511.3655886; Fax: 84.511.3655887
Email: aac@dng.vnn.vn
Website: http://www.aac.com.vn

Chi nhánh tại Thành phố Hồ Chí Minh
47-49 Hoàng Sa (Tầng 4 Tòa nhà Hoàng Đan)
Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh
Tel: 84.8.39102235; Fax: 84.8.39102349
Email: aac.hcm@aac.com.vn

Số: 266/2016/BCKT-AAC

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: Chủ tịch và Ban Giám đốc
Công ty TNHH MTV Hoa tiêu Hàng hải Khu vực IV

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính kèm theo của Công ty TNHH MTV Hoa tiêu Hàng hải Khu vực IV (sau đây gọi tắt là "Công ty") được lập ngày 01/03/2016 từ trang 4 đến trang 22, bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2015, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Bản thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc cùng ngày.

Trách nhiệm của Chủ tịch và Ban Giám đốc

Chủ tịch và Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Chủ tịch và Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Chủ tịch và Ban Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, xét trên các khía cạnh trọng yếu, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2015 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.



Lâm Quang Tú – Phó Tổng Giám đốc
Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 1031-2013-010-1
Đà Nẵng, ngày 17 tháng 03 năm 2016

Ngô Thị Kim Anh – Kiểm toán viên
Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 1100-2013-010-1

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Ngày 31 tháng 12 năm 2015

Mẫu số B 01 - DN
Ban hành theo Thông tư
số 200/2014/TT - BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính


TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		22.708.349.595	20.960.612.363
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		14.710.242.639	16.100.260.139
1. Tiền	111	5	2.710.242.639	5.100.260.139
2. Các khoản tương đương tiền	112	6	12.000.000.000	11.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		7.755.186.086	4.788.161.538
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	7	6.985.299.780	4.133.442.041
2. Phải thu ngắn hạn khác	136	8	769.886.306	654.719.497
IV. Hàng tồn kho	140	9	110.397.940	72.190.686
1. Hàng tồn kho	141		110.397.940	72.190.686
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		132.522.930	-
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	10.a	83.635.000	-
2. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	14	48.887.930	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		11.393.122.640	11.948.634.385
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.000.000	1.000.000
1. Phải thu dài hạn khác	216		1.000.000	1.000.000
2. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		10.997.968.821	11.770.088.931
1. Tài sản cố định hữu hình	221	11	9.040.992.828	9.813.112.938
- Nguyên giá	222		17.177.923.166	17.177.923.166
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(8.136.930.338)	(7.364.810.228)
2. Tài sản cố định vô hình	227	12	1.956.975.993	1.956.975.993
- Nguyên giá	228		2.081.889.357	2.081.889.357
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(124.913.364)	(124.913.364)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		210.545.455	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	13	210.545.455	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		183.608.364	177.545.454
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	10.b	183.608.364	177.545.454
2. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		34.101.472.235	32.909.246.748

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)
Ngày 31 tháng 12 năm 2015

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		8.350.944.787	7.158.719.300
I. Nợ ngắn hạn	310		8.350.944.787	7.158.719.300
1. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	14	3.796.256.121	3.073.244.874
2. Phải trả người lao động	314		3.113.209.866	1.948.819.209
3. Phải trả ngắn hạn khác	319	15	118.149.467	112.358.561
4. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.323.329.333	2.024.296.656
II. Nợ dài hạn	330		-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		25.750.527.448	25.750.527.448
I. Vốn chủ sở hữu	410		25.750.527.448	25.750.527.448
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	16	21.474.551.258	21.474.551.258
2. Vốn khác của chủ sở hữu	414	16	1.126.241.442	1.126.241.442
3. Quỹ đầu tư phát triển	418	16	3.149.734.748	3.149.734.748
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	16	-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		34.101.472.235	32.909.246.748

Chủ tịch Công ty

 Trần Thanh Nhung
 Đà Nẵng, ngày 01 tháng 03 năm 2016

Kế toán trưởng

 Đoàn Thị Thanh Liên

Người lập biểu

 Đoàn Thị Thanh Liên


BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015


Mẫu số B 02 - DN
Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2015 VND	Năm 2014 VND
1. Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	01	17	28.053.559.192	26.209.078.933
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng & cc dịch vụ	10		28.053.559.192	26.209.078.933
4. Giá vốn hàng bán	11	18	16.870.122.993	15.525.761.689
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & cc dịch vụ	20		<u>11.183.436.199</u>	<u>10.683.317.244</u>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	19	568.116.699	561.453.345
7. Chi phí tài chính	22		-	-
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		-	-
8. Chi phí bán hàng	25		-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	20	8.797.634.631	7.996.701.836
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		<u>2.953.918.267</u>	<u>3.248.068.753</u>
11. Thu nhập khác	31	21	125.232.899	56.045.464
12. Chi phí khác	32	22	12.765	46.086.438
13. Lợi nhuận khác	40		<u>125.220.134</u>	<u>9.959.026</u>
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		<u>3.079.138.401</u>	<u>3.258.027.779</u>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	23	677.410.448	734.432.111
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		<u>2.401.727.953</u>	<u>2.523.595.668</u>


Chủ tịch Công ty

Trần Thanh Nhung
 Đà Nẵng, ngày 01 tháng 03 năm 2016

Kế toán trưởng

Đoàn Thị Thanh Liên

Người lập biểu

Đoàn Thị Thanh Liên


BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015


Mẫu số B 03 - DN
Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2015 VND	Năm 2014 VND
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, CC DV và doanh thu khác	01		25.509.394.807	30.488.029.708
2. Tiền chi trả cho người cung cấp HH và DV	02		(8.026.791.614)	(6.869.364.492)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(15.179.201.401)	(13.879.295.179)
4. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	14	(735.731.496)	(1.437.707.676)
5. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2.324.848.986	205.660.829
6. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(5.707.290.513)	(8.205.412.004)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(1.814.771.231)	301.911.186
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm XD TSCĐ và các TS DH khác	21	13	(210.545.455)	-
2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	8,19	635.299.186	553.979.803
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		424.753.731	553.979.803
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(1.390.017.500)	855.890.989
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	5,6	16.100.260.139	15.244.369.150
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái qui đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	5,6	14.710.242.639	16.100.260.139


Chủ tịch Công ty

Trần Thanh Nhung
 Đà Nẵng, ngày 01 tháng 03 năm 2016

Kế toán trưởng

Đoàn Thị Thanh Liên

Người lập biểu

Đoàn Thị Thanh Liên