

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 3 NĂM 2019

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP GIỮA NIÊN ĐỘ**(Dạng đầy đủ)****Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		76.049.942.482	65.707.716.029
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI	11.071.635.329	9.130.574.639
1. Tiền	111	VI.1	7.565.717.521	9.130.574.639
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.2b1	3.505.917.808	
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		8.787.350.000	8.787.350.000
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	VI.2b1	8.787.350.000	8.787.350.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		51.775.899.435	41.849.209.562
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	30.607.315.017	27.018.906.869
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		6.926.158.463	5.928.897.176
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	VI.4a	14.588.863.022	9.247.842.584
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	VI.6	(346.437.067)	(346.437.067)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		1.119.771.818	720.464.397
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	1.119.771.818	720.464.397
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.295.285.900	5.220.117.431
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	3.034.281.597	3.128.043.106
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	VI.17b	261.004.303	2.092.074.325
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		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 3 NĂM 2019

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bảng cân đối kế toán tổng hợp quý 3-2019 (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		308.271.435.328	319.950.049.631
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		120.485.000	120.485.000
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 nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4b	120.485.000	120.485.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		225.867.285.811	237.751.875.312
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	220.812.233.922	232.545.857.567
- Nguyên giá	222		444.483.069.482	444.235.221.300
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(223.670.835.560)	(211.689.363.733)
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	VI.10	5.055.051.889	5.206.017.745
- Nguyên giá	228		8.055.335.602	8.055.335.602
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3.000.283.713)	(2.849.317.857)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		74.339.992.110	74.585.764.194
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8b	74.339.992.110	74.585.764.194
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		4.497.251.573	4.497.251.573
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	VI.2c	4.497.251.573	4.497.251.573
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			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		3.446.420.834	2.994.673.552
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	3.446.420.834	2.994.673.552
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		384.321.377.810	385.657.765.660

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 3 NĂM 2019

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bảng cân đối kế toán tổng hợp quý 3-2019 (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		119.629.515.638	121.977.775.915
I. Nợ ngắn hạn	310		42.120.445.740	49.643.706.017
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16a	2.609.180.215	4.390.614.712
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		34.811.880	10.280.800
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	2.256.893.333	966.974.215
4. Phải trả người lao động	314		603.752.351	1.708.783.848
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a		13.892.000
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		597.792.000	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	35.788.395.465	37.048.539.946
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	221.136.073	5.496.136.073
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI.25e	8.484.423	8.484.423
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		77.509.069.898	72.334.069.898
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.19b	77.509.069.898	21.192.392.302
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15b		51.141.677.596
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			

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

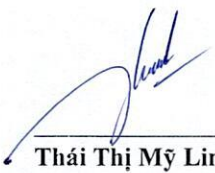
Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ


BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 3 NĂM 2019


Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bảng cân đối kế toán tổng hợp quý 3-2019 (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		264.691.862.172	263.679.989.745
I. Vốn chủ sở hữu	410		264.691.862.172	263.679.989.745
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25a	275.281.179.597	275.281.179.597
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		275.281.179.597	275.281.179.597
- 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	VI.25e	646.231.180	646.231.180
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	VI.25a	(11.235.548.605)	(12.247.421.032)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(12.247.421.032)	(12.357.901.053)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		1.011.872.427	110.480.021
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		384.321.377.810	385.657.765.660


Thái Thị Mỹ Linh
Người lập


Lâm Trúc Sơn
Kế toán trưởng


Nguyễn Văn Phương
Quyền Tổng Giám đốc



TP. Cần Thơ, ngày 30 tháng 09 năm 2019

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 3 NĂM 2019

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

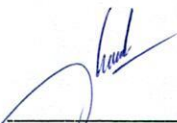
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ


Quý 3 năm 2019

Đơn vị tính: VND


CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế năm	
			Năm này	Năm trước	Năm này	Năm trước
			01/07/2019 - 30/09/2019	01/07/2018 - 30/09/2018	01/01/2019 - 30/09/2019	01/01/2018 - 30/09/2018
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1a	26.338.183.153	23.086.082.649	84.256.170.408	70.700.852.686
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		26.338.183.153	23.086.082.649	84.256.170.408	70.700.852.686
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	21.320.577.693	18.077.857.539	67.153.716.747	55.050.158.073
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		5.017.605.460	5.008.225.110	17.102.453.661	15.650.694.613
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	8.721.625	477.241.941	216.155.574	554.995.400
7. Chi phí tài chính	22					2.147.071.052
Trong đó: Chi phí lãi vay	23					2.147.071.052
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8b	(33.093.157)	260.353.393	680.100.681	772.516.646
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8a	4.859.861.805	4.852.752.883	15.552.670.154	14.690.550.285
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - 25 - 26)	30		199.558.437	372.360.775	1.085.838.400	(1.404.447.970)
11. Thu nhập khác	31	VII.6	3.546.326	18.023	3.553.635	20.460.355
12. Chi phí khác	32	VII.7	40.686.012	914	77.519.608	6.295.460
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(37.139.686)	17.109	(73.965.973)	14.164.895
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		162.418.751	372.377.884	1.011.872.427	(1.390.283.075)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		162.418.751	372.377.884	1.011.872.427	(1.390.283.075)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

TP. Cần Thơ, ngày 30 tháng 09 năm 2019


Thái Thị Mỹ Linh
 Người lập


Lâm Trúc Sơn
 Kế toán trưởng




Nguyễn Văn Phương
 Quyền Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: 02, KV Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP. Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3-2019

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019



Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1.011.872.427	(1.390.283.075)
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		12.132.437.683	12.992.436.088
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(208.203.907)	(549.087.236)
- Chi phí lãi vay	06			2.147.071.052
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		12.936.106.203	13.200.136.829
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(7.053.097.633)	74.326.663.910
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(399.307.421)	(268.835.635)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		54.068.417.319	(73.206.565.830)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(357.985.773)	(4.118.775.265)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17			(292.200.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		59.194.132.695	9.640.424.009
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(2.076.098)	(16.083.350.667)
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			(8.787.350.000)
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		(834.318.311)	79.087.236
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(836.394.409)	(24.791.613.431)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại 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 trả nợ gốc vay	34		(56.416.677.596)	(600.000.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(56.416.677.596)	(600.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		1.941.060.690	(15.751.189.422)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		9.130.574.639	23.413.204.721
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		11.071.635.329	7.662.015.299


Thái Thị Mỹ Linh
Người lập


Lâm Trúc Sơn
Kế toán trưởng

TP. Cần Thơ, ngày 30 tháng 09 năm 2019


Nguyễn Văn Phương
Quyền Tổng Giám đốc

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 3 NĂM 2019**

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn.
2. Lĩnh vực kinh doanh.
3. Ngành nghề kinh doanh.
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
6. Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con;
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng 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 (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư;
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 vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục):

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: đồng.

1. Tiền:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	2.046.693.694	1.568.543.850
- Tiền gửi ngân hàng	5.519.023.827	7.562.030.789
- Tiền đang chuyển		
Tổng cộng	7.565.717.521	9.130.574.639

2. Các khoản đầu tư tài chính:

a) Chứng khoán kinh doanh:
Không có.

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn.

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn (2b1)	12.293.267.808	12.293.267.808	8.787.350.000	8.787.350.000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

(2b1) Chi tiết tiền gửi có kỳ hạn ngắn hạn:

NH Tiên Phong CN Hoàn Kiếm Hà Nội (kỳ hạn 1 năm)	8.787.350.000
NH Vietcombank CN Cần Thơ (kỳ hạn 1 tháng)	3.505.917.808
TỔNG CỘNG	12.293.267.808

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết).

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	4.497.251.573	4.497.251.573		4.497.251.573	4.497.251.573	
- Đầu tư vào đơn vị khác;						

- + Góp vốn vào Cty TNHH 2 TV Cảng Cần Thơ- Thanh Tuấn: 4.497.251.573 đồng.
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
 - Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.
 - Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

3. Phải thu của khách hàng:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn(3a)	30.607.315.017	27.018.906.869
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		

(3a) Chi tiết phải thu khách hàng ngắn hạn:

NGUYỄN THỊ LAN	691.825.148
CTY CP KD GẠCH ỐP LÁT VIGLACERA	349.609.744
CTY CP VẬN TẢI 1 TRACO	668.224.906
CTY CP XNK & ĐẦU TƯ TRƯỜNG SƠN	2.806.703.101
CTY CP CƠ KHÍ HÀNG HẢI MIỀN BẮC	1.173.000.000
CTY TNHH CHUỖI CUNG ỨNG DHL (VIỆT NAM)	223.058.200
CTY CP ĐT PHÁT TRIỂN NHÀ PHÚC CƯỜNG	645.000.000
CTY TNHH THANH PHƯƠNG	4.310.700.707
CTY TNHH DỊCH VỤ TIẾP VẬN TOÀN CẦU	1.408.568.550
CTY TNHH THORESEN – VINAMA	283.702.419
CTY CP VẬN TẢI LIÊN HIỆP HUY HOÀNG	768.233.428
CTY TNHH KT MÔI TRƯỜNG BẮC NAM	935.057.590
CTY TNHH MTV VT ĐA PHƯƠNG THỨC	979.995.905
DNTN TM PHAN THÔNG	321.448.566
CTY TNHH KHÁNH CƯỜNG	642.667.952
CTY TNHH TM VẠN PHÚC	373.234.950
CTY CP CB LÂM SẢN XUẤT KHẨU HÙNG PHÚ	255.071.282
CTY TNHH NGUYÊN LIỆU GIẤY CẦN THƠ	195.962.732
CTY TNHH MTV Q & D	631.331.990
CTY CP TM HÀNG HẢI ĐỊNH AN	779.101.709
CTY TNHH VT & TIẾP VẬN HÙNG PHÚ THỊNH	263.157.080
CTY TNHH TM DV XNK CHÍN RỒNG	966.316.609
CTY TNHH DV TM TỔNG HỢP NHẬT QUANG	230.162.062
CÔNG TY TNHH DUYÊN HẢI STAR	769.447.923
CTY TNHH MTV LÊ NGUYỄN NHƯ VY	636.004.400
CTY CP D9A6T & VẬN TẢI DẦU KHÍ VN	275.866.207
CTY CP ĐT THÚY SƠN – HG	1.025.149.053
KHÁCH HÀNG LẺ	7.998.712.804
TỔNG CỘNG	30.607.315.017

4. Phải thu khác:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn (4a)	14.588.863.022		9.247.842.584	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về lợi nhuận được chia;	3.442.185.443		3.369.663.225	
- Phải thu người lao động;	5.349.800.532		3.998.039.473	
- Phải thu phần lỗ trước khi CP hóa				
- Phải thu khác.	5.796.877.047		1.880.139.886	

b) Dài hạn	120.485.000		120.485.000	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;	105.485.000		105.485.000	
- Ký cược, ký quỹ	15.000.000		15.000.000	
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.	0		0	
Tổng cộng	14.709.348.022		9.368.327.584	

(4a) Chi tiết các khoản phải thu khác:

Phải thu Cty TNHH cảng Cần Thơ- Thanh Tuấn(lợi nhuận được chia năm 2016+2017+2018)	3.442.185.443
Tạm ứng công tác CBCNV+ ứng trước quỹ tiền lương 2019	6.288.321.417
Phải thu khoản tạm ứng CNCNV nghỉ việc (Quân – Lạc – Khánh)	38.602.380
Phải thu tạm ứng SC ông Đặng Trường Sơn (nghỉ việc)	86.668.825
Chi phí tạm ứng gom vét than gói thầu 30 tại NMND Duyên Hải – Trà Vinh	2.092.451.128
Dự thu doanh thu công trình gom vét than Duyên Hải – Trà Vinh	1.861.463.475
Phải thu tiền bảo đảm dự thầu Cty Thạnh Phương	500.000.000
Các khoản thu khác	279.170.354
Tổng cộng	14.588.863.022

5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu):

Không có.

6. Nợ xấu:

	Số cuối năm			Số đầu năm		
	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Các bên liên quan	-	-	-	-	-	-
Các tổ chức và cá nhân khác		346.437.067	-		346.437.067	-
Công ty Cổ phần chế biến lâm sản xuất khẩu Hưng Phú		178.549.894	-		178.549.894	-
Phải thu tiền cung cấp dịch vụ	Trên 03 năm	178.549.894	-	Trên 03 năm	178.549.894	-
Công ty TNHH Nguyên liệu giấy Cần Thơ		148.379.646	-		148.379.646	-
Phải thu tiền cung cấp dịch vụ	Trên 03 năm	148.379.646	-	Trên 03 năm	148.379.646	-
Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Hàng hải Song Cầu		19.507.527	-		19.507.527	-
Phải thu tiền cung cấp dịch vụ	Trên 03 năm	19.507.527	-	Trên 03 năm	19.507.527	-
Cộng		346.437.067	-		346.437.067	-

7. Hàng tồn kho:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường				
- Nguyên liệu, vật liệu, nhiên liệu	60.661.076		44.128.374	
- Công cụ, dụng cụ	305.016.092		308.351.547	
- Chi phí SX, KD dở dang			36.739.339	
- Thành phẩm				
- Hàng hóa	754.094.650		331.245.137	
Tổng cộng	1.119.771.818		720.464.397	

8. Tài sản dở dang dài hạn:

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường).

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB)

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Mua sắm;		
- XDCB(8b)	74.339.992.110	74.585.764.194
- Sửa chữa.		
Tổng cộng	74.339.992.110	74.585.764.194

(8b) Chi tiết số dư chi phí XDCBDD tại 30/09/2019 như sau:

- Tiền bù cát tạo mặt bằng bãi tạm chứa cont 26.500m2 cảng Cái Cui	42.464.291
- Chi phí XDCBDD công trình Cảng Cái Cui – giai đoạn 1	59.433.908.642
- Chi phí XDCBDD công trình Cảng Cái Cui – giai đoạn 2	8.647.825.475
- Chi phí san lấp bãi số 5A, 6, 10 GĐ II cảng Cái Cui	1.718.206.952
- Chi phí tư vấn giám sát bãi số 5A, 6, 10 GĐ II cảng Cái Cui	34.545.455
- Chi phí thẩm tra bản vẽ thiết kế thi công và dự toán XD công trình cảng Cái Cui bãi 5A, 6, 10	10.909.092
- Chi phí cải tạo, nâng cấp đường ngoài cảng và đường vào bãi số 10b cảng Cái Cui	826.969.091
- Tập hợp chi phí công trình đường dây trung áp 22KV & trạm biến áp 3 pha cảng Cái Cui	79.000.000
- Tập hợp chi phí cải tạo hệ thống điện cấp nguồn tạm thời cho cầu tàu số 1 cảng Cái Cui	461.582.282
- Tập hợp chi phí mua xe 2 ô tô đầu kéo	283.827.200
- Tập hợp chi phí PCCC CN Cảng Cái Cui	18.392.818
- Tập hợp chi phí bổ sung của gói thầu số 5 thuộc dự án đầu tư xây dựng cảng Cái Cui giai đoạn 2 (phần giá trị không hình thành tài sản)	1.265.572.727
- Tập hợp chi phí bổ sung của gói thầu số 5 thuộc dự án đầu tư xây dựng cảng Cái Cui giai đoạn 2 (phần giá trị hình thành tài sản)	1.027.605.358
- Tập hợp chi phí SC kho A1-cảng Hoàng Diệu	316.455.454
- Tập hợp chi phí mua 2 phễu xả xe hàng rời cảng Cái Cui	100.000.000
- Chi phí 2 bộ thiết bị đóng bao cấp cho Cảng Hoàng Diệu	72.727.273
Tổng cộng	74.339.992.110

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Thuyết minh theo phụ lục số 1.

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Thuyết minh theo phụ lục số 2.

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính: không có.

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư: Không có.

13. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	3.034.281.597	3.128.043.106
b) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	3.446.420.834	2.994.673.552
Tổng cộng	6.480.702.431	6.122.716.658

(13a) Chi phí chờ phân bổ CCDC, chi phí SC ngắn hạn: 3.034.281.597 đ.

(13b) Chi phí chờ phân bổ CCDC, chi phí SC dài hạn: 3.446.420.834 đ.

14. Tài sản khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
Tổng cộng		

15. Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	221.136.073	221.136.073		5.275.000.000	5.496.136.073	5.496.136.073
b) Vay dài hạn	0	0		51.141.677.596	51.141.677.596	51.141.677.596
Tổng cộng	221.136.073	221.136.073		56.416.677.596	56.637.813.669	56.637.813.669

(15a) Chi tiết các khoản vay ngắn hạn:

Khoản vay của ngân hàng WB(Cảng Sài Gòn nhận nợ hộ)	221.136.073
Tổng cộng	221.136.073

16. Phải trả người bán

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	2.609.180.215	4.390.614.712
Tổng cộng	2.609.180.215	4.390.614.712

(16a) Chi tiết phải trả người bán ngắn hạn:

TỔNG CTY HÀNG HẢI VIỆT NAM CTY TNHH MTV	654.924.600
CTY CP NHẬT VIỆT	506.150.000
CTY CP PHÁT TRIỂN HIỆP PHONG	662.540.000
KHÁCH HÀNG LẺ	785.565.615
TỔNG CỘNG	2.609.180.215

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:

a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)

Thuyết minh theo phụ lục số 3.

b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)

Chỉ tiêu	Đầu năm	Số phải thu trong năm	Số đã thực thu trong năm	Cuối năm
- Thuế giá trị gia tăng	2.092.074.325	(1.831.070.022)		261.004.303
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác(phi nông nghiệp)				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Tổng cộng	2.092.074.325	(1.831.070.022)		261.004.303

18. Chi phí phải trả:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn		
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Các khoản trích trước khác	-	13.892.000
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Tổng cộng	-	13.892.000

19. Phải trả khác:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn	35.788.395.465	37.048.539.946
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	70.650.417	
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa	59.550.560	59.550.560
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.180.686.650	1.609.186.650
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác(19a)	34.477.507.838	35.379.802.736

b) Dài hạn	77.509.069.898	21.192.392.302
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn(đặt cọc thuê kho bãi)	1.068.874.200	1.168.874.200
- Các khoản phải trả, phải nộp khác trong đó:	76.440.195.698	20.023.518.102
+ Phải trả tiền lấy vay cho ngân hàng Vietin bank		
+ Phải trả cho UBTP Cần Thơ-quyết toán DA đầu tư Cảng Cái Cui GD 1.	20.023.518.102	20.023.518.102
- Phải trả cho Tcty HHVN – Tcty trả hộ khoản nợ gốc vay Vietin Chương Dương DA đầu tư Cảng Cái Cui GD 2.	56.416.677.596	
+ Các khoản phải trả khác		
Tổng cộng	113.297.465.363	58.240.932.248

(19a) Chi tiết các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn:

Phải trả phí bảo hành 5% cho Cty Cổ phần Xây dựng Công trình giao thông 75.	13.818.590
Phải trả phí bảo hành 5% cho Cty TVTK XD Bách Việt sc kho A1 CHD+ lắp đặt ray cầu tàu số 1 CCC.	46.083.100
Tổng công ty Hàng hải Việt Nam	6.165.297.279
Phải trả 5% còn lại giá trị hợp đồng mua tài sản xe chụp cont (Cty CP SAMCO VINA)	60.000.000
Phải trả khoản lãi vay cho NH Công Thương CN Chương Dương.	27.725.888.199
Tổng hợp chi phí giải phóng nhà kho cảng Hoàng Diệu	247.974.802
Phải trả khác	218.445.868
Tổng cộng	34.477.507.838

20. Doanh thu chưa thực hiện: 597.792.000 đồng.

21. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)

Không có.

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;

- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
 - Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
 - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
 - Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.
- g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả:

Không có.

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

Không có.

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

Không có.

25. Vốn chủ sở hữu:

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu:

Thuyết minh theo phụ lục số 4.

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tổng Công ty Hàng Hải Việt Nam	272.566.179.597	272.566.179.597
Các cổ đông khác	2.715.000.000	2.715.000.000
Cộng	275.281.179.597	275.281.179.597

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

Không có.

d) Cổ phiếu:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	27.528.118	27.528.118
Số lượng cổ phiếu đã phát hành		
- Cổ phiếu phổ thông	27.528.118	27.528.118
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
- Cổ phiếu phổ thông	27.528.118	27.528.118
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

đ) Cổ tức:

Không có.

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển:	646.231.180	646.231.180
- Quỹ khen thưởng phúc lợi.	8.484.423	8.484.423
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:		

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản:

Không có.

27. Chênh lệch tỷ giá

Không có.

28. Nguồn kinh phí

Không có.

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán:

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Trên 1 năm đến 5 năm;		
- Trên 5 năm;		

b) Tài sản nhận giữ hộ: (Không có).

c) Ngoại tệ các loại: Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm 1,763.02 USD (Một ngàn bảy trăm sáu mươi ba đô & lẻ hai cent).

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xóa sổ kế toán nợ khó đòi.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.**VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:****1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ:**

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Quý 3-2019	Lũy kế	
		Năm 2019	Năm 2018
a. Doanh thu			
- Doanh thu bán hàng	3.564.057.218	10.996.839.077	13.018.037.768
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	22.774.125.935	73.259.331.331	57.682.814.918
Tổng	26.338.183.153	84.256.170.408	70.700.852.686

2. Các khoản giảm trừ doanh thu:

Chỉ tiêu	Quý 3-2019	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
		Năm 2019	Năm 2018
- Chiết khấu thương mại	0		
- Giảm giá hàng bán			
- Hàng bán bị trả lại			
Tổng	0		

3. Giá vốn hàng bán:

Chỉ tiêu	Quý 3-2019	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
		Năm 2019	Năm 2018
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	17.806.883.158	56.371.589.555	42.465.902.652
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	3.513.694.535	10.782.127.192	12.584.255.421
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán			
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ			
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho			
Tổng cộng	21.320.577.693	67.153.716.747	55.050.158.073

4. Doanh thu hoạt động tài chính:

Chỉ tiêu	Quý 3-2019	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
		Năm 2019	Năm 2018
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	8.721.625	143.633.356	79.087.236
- Lãi bán các khoản đầu tư			
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		72.522.218	470.000.000
- Lãi chênh lệch tỷ giá			5.908.164
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán			
- Doanh thu hoạt động tài chính khác			
Tổng cộng	8.721.625	216.155.574	554.995.400

5. Chi phí tài chính:

Chỉ tiêu	Quý 3-2019	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
		Năm 2019	Năm 2018
- Lãi tiền vay			2.147.071.052
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm			
- Lỗ do chênh lệch tỷ giá			
- Chi phí tài chính khác			
- Các khoản ghi giảm chi phí lãi vay			
Tổng cộng			2.147.071.052

6. Thu nhập khác:

Chỉ tiêu	Quý 3-2019	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
		Năm 2019	Năm 2018
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;			11.181.818
- Lãi do đánh giá lại tài sản;			
- Thuế được giảm;			
- Các khoản khác.	3.546.326	3.553.635	9.278.537
Tổng cộng	3.546.326	3.553.635	20.460.355

7. Chi phí khác:

Chỉ tiêu	Quý 3-2019	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
		Năm 2019	Năm 2018
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;			
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;			
- Các khoản bị phạt;			
- Các khoản khác.	40.686.012	77.519.608	6.295.460
Tổng cộng	40.686.012	77.519.608	6.295.460

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp:

Chỉ tiêu	Quý 3-2019	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
		Năm 2019	Năm 2018
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ			
- Các khoản chi phí QLDN khác.	4.859.861.805	15.552.670.154	14.690.550.285
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ			
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	(33.093.157)	680.100.681	772.516.646
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp			
- Các khoản ghi giảm khác.			

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố:

Chỉ tiêu	Quý 3-2019	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
		Năm 2019	Năm 2018
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.106.976.486	4.451.598.702	3.770.273.820
- Chi phí nhân công	6.788.856.751	21.378.466.211	17.071.274.375
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.989.871.942	12.164.973.048	12.127.282.538
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	6.744.317.180	22.992.508.369	14.548.229.387
- Chi phí khác bằng tiền	7.517.323.982	22.398.941.252	10.411.909.463
Tổng cộng	26.147.346.341	83.386.487.582	57.928.969.583

Ghi chú: Chỉ tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh, nó không bao gồm giá vốn

- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau:

- + Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;
- + Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp;
- + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công;
- + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa):

- + Tài khoản 156 – Hàng hóa;
- + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố.

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ


- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai
- Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.
- Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:
- Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

IX. Những thông tin khác:

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(1).
5. Số liệu so sánh.
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

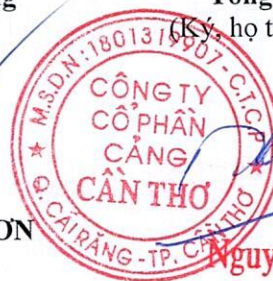

THÁI THỊ MỸ LINH

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


LÂM TRÚC SƠN

Lập ngày 30 tháng 09 năm 2019.

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)




Nguyễn Văn Phương

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: Số 02, Khu vực Phú Thứ, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP. Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3-2019

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

9. PHỤ LỤC SỐ 1: BẢNG TĂNG GIAM TSCĐ HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá						
Số đầu năm	362.624.788.696	11.127.297.972	69.651.918.014	472.610.000	358.606.618	444.235.221.300
Điều chỉnh lại theo phân loại tài sản						-
Mua trong kỳ	103.408.182		144.440.000	-	-	247.848.182
Điều chuyển nội bộ			3.209.283.637	-	-	3.209.283.637
Chuyển sang bất động sản đầu tư				-	-	-
Thanh lý, nhượng bán			3.209.283.637	-	-	-
Giảm khác (chuyển nội bộ)				-	-	-
Số cuối kỳ	362.728.196.878	11.127.297.972	69.796.358.014	472.610.000	358.606.618	444.483.069.482
Giá trị hao mòn						
Số đầu năm	156.157.697.920	6.294.570.872	48.471.031.878	456.329.051	309.734.012	211.689.363.733
Khấu hao trong kỳ	8.790.436.296	459.389.857	2.712.365.896	11.747.633	7.532.145	11.981.471.827
Trình bày lại theo danh sách thực tế						-
Tăng khác (ghi cụ thể)						-
Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
Thanh lý, nhượng bán						-
Giảm khác (ghi cụ thể)						-
Số cuối kỳ	164.948.134.216	6.753.960.729	51.183.397.774	468.076.684	317.266.157	223.670.835.560
Giá trị còn lại						
Số đầu năm	206.467.090.776	4.832.727.100	21.180.886.136	16.280.949	48.872.606	232.545.857.567
Số cuối kỳ	197.780.062.662	4.373.337.243	18.612.960.240	4.533.316	41.340.461	220.812.233.922

Trong đó:

Tạm thời chưa sử dụng
Đang chờ thanh lý

TP. Cần Thơ, ngày 30 tháng 09 năm 2019



Nguyễn Văn Phương
Quyền Tổng Giám đốc

Lâm Trúc Sơn
Kế toán trưởng

Thái Thị Mỹ Linh
Người lập biểu

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

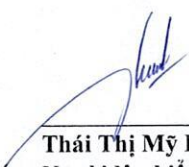
Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ


BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 3 NĂM 2019

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

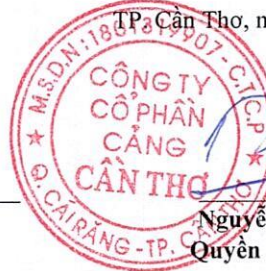
10. phụ lục số 2- TĂNG GIẢM TSCĐ VÔ HÌNH:

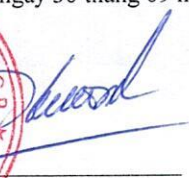
Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, tên thương mại	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	7.803.335.602			252.000.000		8.055.335.602
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	7.803.335.602			252.000.000		8.055.335.602
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu năm	2.672.917.857			176.400.000		2.849.317.857
- Khấu hao trong năm	113.165.856	-		37.800.000		150.965.856
- Tăng khác						-
- Thanh lý nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	2.786.083.713			214.200.000		3.000.283.713
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						-
- Tại ngày đầu năm	5.130.417.745			75.600.000		5.206.017.745
- Tại ngày cuối năm	5.017.251.889			37.800.000		5.055.051.889


Thái Thị Mỹ Linh
Người lập biểu


Lâm Trúc Sơn
Kế toán trưởng

TP. Cần Thơ, ngày 30 tháng 09 năm 2019




Nguyễn Văn Phương
Quyền Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thẳng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP. Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 3 NĂM 2019

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

17. PHỤ LỤC SỐ 3

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

30 tháng 09 năm 2019

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Số còn phải nộp		Số phát sinh trong quý 3		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp	
		Đầu năm	Số phải nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	cuối quý	
I. Thuế	10	966.974.215	2.292.655.405	559.444.595	559.444.595	6.498.293.563	5.208.374.445	2.256.893.333	
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	865.352.480	693.320.197	559.444.595	559.444.595	1.602.994.256	1.912.410.346	555.936.390	
1. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-	-	-	-	-	-	-	
3. Thuế tiêu thu đặc biệt	13	-	-	-	-	-	-	-	
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	-	-	-	-	-	-	-	
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	-	-	-	-	-	-	-	
6. Thuế trên vốn	16	-	-	-	-	-	-	-	
7. Thuế tài nguyên	17	-	-	-	-	-	-	-	
8. Thuế nhà đất, tiền thuê đất	18	100.657.700	1.599.335.208	-	-	4.798.010.364	3.198.675.156	1.699.992.908	
9. Thuế TNCN+khác	20	964.035	-	-	-	97.288.943	97.288.943	964.035	
- Thuế thu nhập cá nhân	21	964.035	-	-	-	-	-	964.035	
- Thuế môn bài	22	-	-	-	-	-	-	-	
- Thuế khác	23	-	-	-	-	67.905.877	67.905.877	-	
- Thuế phi nông nghiệp	24	-	-	-	-	29.383.066	29.383.066	-	
- Phạt chậm nộp thuế	25	-	-	-	-	-	-	-	
II. Các khoản phải nộp khác	30	-	108.492.414	108.492.414	108.492.414	108.492.414	108.492.414	-	
1. Các khoản phải thu	31	-	-	-	-	-	-	-	
2. Các khoản phí, lệ phí	32	-	-	-	-	-	-	-	
3. Các khoản khác	33	-	108.492.414	108.492.414	108.492.414	108.492.414	108.492.414	-	
Tổng cộng	40	966.974.215	2.401.147.819	667.937.009	667.937.009	6.606.785.977	5.316.866.859	2.256.893.333	

TP. Cần Thơ, ngày 30 tháng 09 năm 2019



(Signature)

Thái Thị Mỹ Linh
Người lập biểu

Lâm Trúc Sơn
Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Phương
Quản lý Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thứ, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP. Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 3 NĂM 2019

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

25A. PHỤ LỤC 04- BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG CỦA VỐN CHỦ SỞ HỮU:

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số đầu năm trước	275.281.179.597	646.231.180	(12.357.901.053)	263.569.509.724
Lợi nhuận trong năm trước	-	-	110.480.021	110.480.021
Giảm do quyết toán giai đoạn nhà nước	-	-	-	-
Trích lập các quỹ	-	646.231.180	(12.247.421.032)	263.679.989.745
Số dư cuối kỳ trước	275.281.179.597	646.231.180	(12.247.421.032)	263.679.989.745
Số dư đầu năm nay	275.281.179.597	646.231.180	(12.247.421.032)	263.679.989.745
Điều chỉnh lợi nhuận năm trước	-	-	1.011.872.427	1.011.872.427
Lợi nhuận trong kỳ này	-	646.231.180	(11.235.548.605)	264.691.862.172
Số dư cuối kỳ này	275.281.179.597	646.231.180	(11.235.548.605)	264.691.862.172

Đơn vị tính: VND

TP. Cần Thơ, ngày 30 tháng 09 năm 2019



Thái Thị Mỹ Linh
Người lập

Lâm Trúc Sơn
Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Phương
Quyền Tổng Giám đốc