

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/12/2021

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ (3) | Số đầu năm (3) |
|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 80.107.164.849 | 22.309.693.354 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 9.812.181.675 | 13.067.386.696 |
| 1. Tiền | 111 | V.1 | 8.812.181.675 | 7.067.386.696 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | V.1 | 1.000.000.000 | 6.000.000.000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 45.000.000.000 | 1.000.000.000 |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 45.000.000.000 | 1.000.000.000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 25.067.862.446 | 7.895.640.862 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 8.457.236.144 | 3.790.518.629 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 11.013.815.000 | - |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | - | - |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.3 | 7.370.120.134 | 5.878.431.065 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 139 | | - 1.773.308.832 | - 1.773.308.832 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 21.548.000 | 133.764.000 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.4 | 21.548.000 | 133.764.000 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 205.572.728 | 212.901.796 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 22.587.946 | 26.063.014 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | | |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | 182.984.782 | 186.838.782 |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 17.555.176.922 | 17.590.412.486 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | - | - |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.8 | - | - |
| - Nguyên giá | 222 | | 2.794.300.102 | 2.794.300.102 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | - 2.794.300.102 | - 2.794.300.102 |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | - | - |
| - Nguyên giá | 228 | | 97.929.100 | 97.929.100 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | - 97.929.100 | - 97.929.100 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 17.447.000.000 | 17.447.000.000 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 17.447.000.000 | 17.447.000.000 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 108.176.922 | 143.412.486 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 108.176.922 | 143.412.486 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | - | - |
| Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200) | 270 | | 97.662.341.771 | 39.900.105.840 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/12/2021

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ (3) | Số đầu năm (3) |
|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2 | 3 | 4 | 5 |
| C – NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 70.452.063.416 | 25.503.854.416 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 63.923.107.975 | 18.894.571.905 |
| 1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 311 | V.15 | 9.535.300.000 | 35.300.000 |
| 2. Phải trả người bán ngắn hạn | 312 | | 1.870.296.361 | 1.862.220.377 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 30.000.000.000 | - |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | V.16 | 806.692.207 | 874.197.119 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | 18.796.066.949 | 13.044.056.587 |
| 6. Chi phí phải trả ngắn hạn | 316 | | 52.847.945 | 225.000.000 |
| 9. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 319 | | 740.482.000 | - |
| 10. Phải trả ngắn hạn khác | 320 | V.18 | 1.908.290.917 | 2.317.216.226 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 213.131.596 | 536.581.596 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 6.528.955.441 | 6.609.282.511 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | | |
| 6. Phải trả dài hạn khác | 336 | | 400.000.000 | 400.000.000 |
| 7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 337 | V.20 | 6.128.955.441 | 6.209.282.511 |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 27.210.278.355 | 14.396.251.424 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 27.210.278.355 | 14.396.251.424 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 61.003.910.000 | 61.003.910.000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 47.158.330.000 | 47.158.330.000 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | | |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | - 685.057.621 | - 685.057.621 |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 10.200.000 | 10.200.000 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | - 80.277.104.024 | - 93.091.130.955 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | - 93.091.130.955 | -102.328.630.206 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 12.814.026.931 | 9.237.499.251 |
| Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400) | 440 | | 97.662.341.771 | 39.900.105.840 |

Lập, ngày 10 tháng 01 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc




KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

Vũ Hoàng Phương

Hoàng Linh Sơn



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV năm 2021

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý IV | | Lũy kế từ đầu năm | |
|---|-------|-------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4 | 5 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 1 | | 53.226.344.775 | 30.217.044.321 | 164.427.682.129 | 113.953.079.876 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 2 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02) | 10 | VI.25 | 53.226.344.775 | 30.217.044.321 | 164.427.682.129 | 113.953.079.876 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 47.716.678.240 | 25.880.225.966 | 144.296.594.957 | 104.829.122.654 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11) | 20 | VI.28 | 5.509.666.535 | 4.336.818.355 | 20.131.087.172 | 9.123.957.222 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 572.441.531 | 238.095.553 | 826.846.314 | 464.401.804 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | 10.918.949 | (3.579.216.385) | 48.304.769 | (3.101.991.902) |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 3.747.945 | (3.593.376.583) | 3.747.945 | (3.185.940.434) |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | | | | |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 3.011.548.320 | 1.794.934.867 | 8.988.150.291 | 7.992.451.159 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)} | 30 | | 3.059.640.797 | 6.359.195.426 | 11.921.478.426 | 4.697.899.769 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 818.654 | 6.499.540.285 | 1.237.960.636 | 10.291.754.668 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 239.226.852 | 2.251.735.732 | 264.239.731 | 5.752.155.186 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | (238.408.198) | 4.247.804.553 | 973.720.905 | 4.539.599.482 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 2.821.232.599 | 10.606.999.979 | 12.895.199.331 | 9.237.499.251 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 81.172.400 | | 81.172.400 | |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52) | 60 | | 2.740.060.199 | 10.606.999.979 | 12.814.026.931 | 9.237.499.251 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | | |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

Lập, ngày 10 tháng 01 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Vũ Hoàng Phương

GIÁM ĐỐC
Hoàng Linh Sơn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp trực tiếp)*

Quý IV năm 2021

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Lũy kế từ đầu năm | |
|---|-----------|-------------------------|-----------------------|
| | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và Dthu khác | 1 | 205.287.837.007 | 92.646.278.154 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 2 | (24.423.124.141) | (19.444.901.440) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 3 | (129.083.945.154) | (67.499.595.102) |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 4 | (225.000.000) | (28.708.000) |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 5 | (81.172.400) | - |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 6 | 3.980.178.937 | 3.723.666.176 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 7 | (24.676.611.902) | (5.750.094.246) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 30.778.162.347 | 3.646.645.542 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | - | - |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác | 22 | - | - |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | (46.000.000.000) | - |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | 2.000.000.000 | 2.000.000.000 |
| 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 | 476.167.445 | 69.466.147 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (43.523.832.555) | 2.069.466.147 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | 9.500.000.000 | - |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | - | (500.000.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | 9.500.000.000 | (500.000.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | (3.245.670.208) | 5.216.111.689 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 13.067.386.696 | 9.174.245.767 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | (9.534.813) | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | 9.812.181.675 | 14.390.357.456 |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Vũ Hoàng Phương

Lập, ngày 10 tháng 01 năm 2022

Giám đốc



GIÁM ĐỐC

Hoàng Linh Sơn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý IV năm 2021

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

- Công ty cổ phần trên cơ sở cổ phần hoá doanh nghiệp nhà nước theo Quyết định số 77/1999 / QĐ-BGTVT ngày 07/01/1999 của Bộ trưởng Bộ giao thông vận tải.

2. Lĩnh vực kinh doanh

- Dịch vụ hàng hải
- Cho thuê lao động
- Cho thuê văn phòng

3. Ngành nghề kinh doanh: hàng hải

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12. Đây là báo cáo tài chính được lập cho quý 4 năm 2021

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 Việt Nam

2. Báo cáo tài chính được lập theo nguyên tắc giá gốc, phù hợp với các quy định của chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ tài chính và các quy định hiện hành tại Việt Nam.

3. Hình thức sổ kế toán áp dụng: Kế toán máy

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền:

Trong kỳ các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi sang VND theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh. chênh lệch tỷ giá được hạch toán vào doanh thu hoặc chi phí hoạt động tài chính.

2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

Công cụ dụng cụ là trị giá bảo hộ lao động. hàng tồn kho được trình bày theo giá gốc, giá gốc hàng tồn kho bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến 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.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho là phương pháp kê khai thường xuyên. giá hàng xuất kho và hàng tồn kho được tính theo phương pháp giá nhập trước xuất trước.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp)

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá và hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định mua sắm bao gồm: Giá thực tế phải trả; lãi tiền vay đầu tư cho tài sản cố định; các chi phí vận chuyển, bốc dỡ; các chi phí sửa chữa, tân trang; chi phí lắp đặt, chạy thử, thuế và lệ phí trước bạ (nếu có)... liên quan trực tiếp đến tài sản trước khi đưa tài sản cố định vào sử dụng.

Nguyên giá tài sản cố định đầu tư xây dựng: Là giá quyết toán công trình xây dựng theo quy định tại Điều lệ quản lý đầu tư và xây dựng hiện hành, các chi phí khác có liên quan và lệ phí trước bạ (nếu có).

Khấu hao tài sản cố định hữu hình tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính.

- Tài sản cố định vô hình và khấu hao

Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên giá và hao mòn lũy kế. Khấu hao tài sản cố định vô hình tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính.

Tài sản cố định vô hình của Công ty là: Hệ thống quản lý an toàn hàng hải ISM CODE có thời gian sử dụng ước tính là 5 năm.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

Đầu tư dài hạn được ghi nhận theo nguyên tắc giá gốc.

5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi có phát sinh.

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: sử dụng phương pháp đường thẳng để phân bổ chi phí cho từng kỳ.

7. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Các quỹ được trích lập và sử dụng theo nghị quyết của Đại hội cổ đông trên cơ sở quy định của Điều lệ Công ty.

- Lợi nhuận kinh doanh để lại sau khi đã nộp thuế thu nhập doanh nghiệp theo quy định được dùng để trích lập các quỹ với tỷ lệ nhất định căn cứ theo quyết định của đại hội cổ đông trên cơ sở quy định của Điều lệ Công ty.

CÔNG TY CP HỢP TÁC LAO ĐỘNG VỚI NƯỚC NGOÀI
Địa chỉ: số 4 Nguyễn Trãi, Ngô Quyền, HP

Mẫu số B09a - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22 / 12 /2014 của Bộ Tài chính)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp)

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận trên cơ sở hóa đơn bán hàng đã phát hành và dịch vụ đã cung cấp, được người mua chấp nhận thanh toán.
- Doanh thu hoạt động tài chính: việc ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính tuân thủ Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí hoạt động tài chính

Chi phí tài chính được ghi nhận trong báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính)

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

10/09/14

M. C

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP)

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

| Tiền mặt tại quỹ | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|------------------------|----------|-------------------|----------|--------------------|
| | USD | VNĐ | USD | VNĐ |
| Tiền mặt tại quỹ (VNĐ) | | 44.315.945 | | 125.023.024 |
| Tiền mặt tại quỹ (USD) | | | | |
| Cộng | - | 44.315.945 | - | 125.023.024 |

| Tiền gửi ngân hàng | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| | USD | VNĐ | USD | VNĐ |
| Tiền gửi không kỳ hạn | | | | 2.961.111.895 |
| Tiền gửi Việt Nam đồng (VNĐ) | | 1.167.613.568 | | 3.981.251.867 |
| Tiền gửi đôla Mỹ (USD) | 335.108,12 | 7.600.252.162 | 173.022,68 | 6.000.000.000 |
| Tiền gửi có kỳ hạn | | 1.000.000.000 | | 0 |
| Tiền đang chuyển | | | | |
| Cộng | 335.108,12 | 9.767.865.730 | 173.022,68 | 12.942.363.672 |

| | | | | |
|-------------|-------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| Cộng | 335.108,12 | 9.812.181.675 | 173.022,68 | 13.067.386.696 |
|-------------|-------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|

| 03. Các khoản phải thu ngắn hạn | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|----------------------|----------------------|
| + Phải thu khác | 295.030.610 | 912.056.473 |
| + Tạm ứng | 1.202.288.500 | 30.000.000 |
| + Ký quỹ ký cược dài hạn | 1.872.801.024 | 1.936.374.592 |
| + Tiền gửi ký quỹ | 4.000.000.000 | 3.000.000.000 |
| Cộng | 7.370.120.134 | 5.878.431.065 |

| 04. Hàng tồn kho | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-------------------------|-------------------|--------------------|
| Bảo hộ lao động | 21.548.000 | 133.764.000 |
| Cộng | 21.548.000 | 133.764.000 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp)

08. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục | Nhà cửa, | Phương tiện | Công cụ, dụng cụ | Cộng |
|------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| | Vật kiến trúc | vận tải | quản lý | |
| Nguyên giá | | | | |
| Số dư đầu năm | 2.346.157.830 | 367.005.909 | 81.136.363 | 2.794.300.102 |
| Tăng trong kỳ | | | | - |
| Giảm trong kỳ | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 2.346.157.830 | 367.005.909 | 81.136.363 | 2.794.300.102 |
| Giá trị hao mòn | | | | |
| Số dư đầu năm | 2.346.157.830 | 367.005.909 | 81.136.363 | 2.794.300.102 |
| Tăng trong kỳ | | | | 0 |
| Giảm trong kỳ | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 2.346.157.830 | 367.005.909 | 81.136.363 | 2.794.300.102 |
| Giá trị còn lại | | | | |
| Số dư đầu năm | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư cuối kỳ | 0 | 0 | 0 | 0 |

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

| Khoản mục | Hệ thống quản lý an toàn | |
|------------------------|--------------------------|-------------------|
| | Cuối kỳ | Đầu năm |
| Số dư đầu năm | 97.929.100 | 97.929.100 |
| Tăng trong kỳ | 0 | 0 |
| Giảm trong kỳ | 0 | - |
| Số dư cuối kỳ | 97.929.100 | 97.929.100 |
| Giá trị hao mòn | | |
| Số dư đầu năm | 97.929.100 | 97.929.100 |
| Tăng trong kỳ | 0 | 0 |
| Giảm trong kỳ | 0 | 0 |
| Số dư cuối kỳ | 97.929.100 | 97.929.100 |
| Giá trị còn lại | | |
| Số dư đầu năm | 0 | 0 |
| Số dư cuối kỳ | 0 | 0 |

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-----------------|----------|----------|
| Xây dựng cơ bản | 0 | 0 |
| Cộng | 0 | 0 |

15. Vay và nợ ngắn hạn

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--------------|----------------------|-------------------|
| Vay ngắn hạn | 9.535.300.000 | 35.300.000 |
| Cộng | 9.035.300.000 | 35.300.000 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp)

**16. Thuế và các khoản phải nộp
Nhà nước**

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Thuế GTGT | 754.450.482 | 874.197.119 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | | |
| - Thuế tài nguyên | | |
| - Thuế nhà đất | | |
| - Tiền thuê đất | | |
| - Các loại thuế khác | 52.789.000 | |
| Cộng | 622.544.969 | 874.197.119 |

**18. Các khoản phải trả, phải nộp
khác**

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Kinh phí công đoàn | 541.537.542 | 803.687.317 |
| Bảo hiểm xã hội + Bảo hiểm y tế | 389.458.447 | 637.452.938 |
| Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 161.868.490 | 161.868.490 |
| Phải trả khác, gồm: | | |
| <i>Lãi cổ đông</i> | <i>5.529.900</i> | <i>5.529.900</i> |
| <i>Các đối tượng khác</i> | <i>809.896.538</i> | <i>708.677.581</i> |
| Cộng | 1.908.290.917 | 2.317.216.226 |

20. Vay dài hạn

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | USD | VNĐ | USD | VNĐ |
| Vay ngân hàng | 267.756,90 | 6.128.955.441 | 267.756,90 | 6.209.282.511 |
| Cộng | 267.756,90 | 6.209.282.511 | 267.756,90 | 6.209.282.511 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp)

| 22. <i>Vốn chủ sở hữu</i> | Cuối kỳ | Giảm trong kỳ | Tăng trong kỳ | Đầu năm |
|---|------------------------|---------------|-----------------------|------------------------|
| Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | 107.487.382.379 | | | 107.487.382.379 |
| <i>Vốn góp</i> | | | | |
| Vốn Nhà nước | 0 | | | |
| Vốn cổ đông khác | 61.003.910.000 | | | 61.003.910.000 |
| <i>Cổ phiếu quỹ</i> | -685.057.621 | | | -685.057.621 |
| <i>Thặng dư vốn</i> | 47.158.330.000 | | | 47.158.330.000 |
| <i>Vốn khác của chủ sở hữu</i> | 10.200.000 | | | 10.200.000 |
| Chênh lệch tỷ giá | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Chênh lệch tỷ giá | 0 | | | 0 |
| Lợi nhuận chưa phân phối | -80.277.104.024 | 0 | 10.073.966.732 | -93.091.130.955 |
| Lãi năm trước | -93.091.130.955 | | | -93.091.130.955 |
| Lãi năm nay | 12.814.026.931 | 81.172.400 | 12.895.199.331 | |
| Cộng | 27.210.278.355 | 0 | 10.073.966.732 | 14.396.251.424 |

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

| <i>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</i> | Quý IV | | Lũy kế từ đầu năm | |
|---|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 25. Tổng doanh thu | 41.348.955.113 | 30.175.064.221 | 111.201.337.354 | 83.736.035.555 |
| 26. Các khoản giảm trừ doanh thu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27. Doanh thu thuần | 53.226.344.775 | 30.217.044.321 | 164.427.682.129 | 113.953.079.876 |
| Trong đó: | | | | |
| Doanh thu vận tải đường biển | 0 | 0 | 0 | 3.194.845.325 |
| Doanh thu dịch vụ hàng hải | 1.291.668.797 | 457.247.273 | 3.649.998.235 | 1.550.230.323 |
| Doanh thu cho thuê lao động | 51.770.347.981 | 29.648.618.816 | 160.215.831.877 | 108.755.388.633 |
| Doanh thu cho thuê văn phòng | 164.327.997 | 111.178.232 | 561.852.017 | 452.615.595 |
| 28. Giá vốn hàng bán | | | | |
| | | | | |
| Giá vốn vận tải đường biển | | -181.818.182 | | 11.458.546.454 |
| Giá vốn dịch vụ hàng hải | 386.530.346 | 164.354.810 | 1.109.605.802 | 559.491.363 |
| Giá vốn cho thuê lao động | 47.251.955.421 | 25.671.080.819 | 142.742.551.764 | 92.387.501.045 |
| Giá vốn cho thuê văn phòng | 78.192.473 | 226.608.519 | 444.437.391 | 423.583.792 |
| Cộng | 47.716.678.240 | 25.880.225.966 | 144.296.594.957 | 104.829.122.654 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp)

VII. Những thông tin khác

Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp

| STT | Chỉ tiêu | Thực hiện | |
|----------|--|-----------|-----------|
| | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn | | |
| 1.1. | Bố trí cơ cấu tài sản | | |
| | Tài sản cố định / Tổng tài sản (%) | 0,00 | 0,00 |
| | Tài sản lưu động / Tổng tài sản (%) | 100,00 | 100,00 |
| 1.2. | Bố trí cơ cấu nguồn vốn | | |
| | Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn (%) | 53,86 | 63,92 |
| | Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn (%) | 46,14 | 36,08 |
| 2 | Khả năng thanh toán | | |
| 2.1. | Khả năng thanh toán hiện hành (lần) | 1,86 | 1,56 |
| 2.2. | Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (lần) | 1,62 | 1,18 |
| 2.3. | Khả năng thanh toán nhanh (lần) | 0,71 | 0,69 |
| 3 | Tỷ suất sinh lời | | |
| 3.1. | Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu | | |
| | Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu (%) | 8,94 | 5,38 |
| | Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu (%) | 8,94 | 5,38 |
| 3.2. | Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản | | |
| | Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản (%) | 19,00 | 4,52 |
| | Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản (%) | 19,00 | 4,52 |
| 3.3. | Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên nguồn VCSH | | |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Vũ Hoàng Phương

GIÁM ĐỐC
Hoàng Linh Sơn