

**ỦY BAN QUẢN LÝ VỐN NHÀ NƯỚC TẠI DOANH NGHIỆP
TỔNG CÔNG TY HÀNG HẢI VIỆT NAM
CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN**

Số 1 Đào Duy Anh - Đống Đa - Hà Nội
ĐT: 04 35770825/.../30 - Fax: 04 35770850/60/85

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Công ty mẹ - Tổng công ty Hàng hải Việt Nam
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

1. Bảng cân đối kế toán
2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4. Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Nơi nhận:

Hà Nội 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/06/2019)	Số đầu năm (01/01/2019)
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,699,216,339,457	1,978,205,637,141
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	675,483,561,310	794,247,128,675
1. Tiền	111		210,614,378,549	167,751,571,263
2. Các khoản tương đương tiền	112		464,869,182,761	626,495,557,412
II. Đầu tư tài chính	120		32,000,000,000	32,000,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		0	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2	32,000,000,000	32,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		516,439,016,319	662,766,907,284
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3.1	104,741,225,805	131,480,982,600
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		70,916,313,520	74,482,713,871
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.4.1	5,604,191,840	5,604,191,840
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5.1	333,748,718,205	449,770,452,024
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		0	0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		1,428,566,949	1,428,566,949
IV. Hàng tồn kho	140		368,484,243,021	382,219,060,603
1. Hàng tồn kho	141	V.6	368,484,243,021	382,219,060,603
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		106,809,518,807	106,972,540,579
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12.1	10,052,554,422	6,601,009,931
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		88,461,431,367	91,470,897,684
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.14.1	8,295,533,018	8,900,632,964
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		13,621,541,642,526	13,991,711,309,760
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		119,679,815,637	119,485,265,637
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.3.2	0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.4.2	114,988,500,000	114,617,250,000
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.5.2	4,691,315,637	4,868,015,637



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/06/2019)	Số đầu năm (01/01/2019)
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
II. Tài sản cố định	210		2,358,183,199,653	3,135,820,774,890
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	2,337,904,610,566	3,114,738,475,694
- Nguyên giá	222		6,174,100,836,730	7,360,153,119,293
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(3,836,196,226,164)	(4,245,414,643,599)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.8	0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	20,278,589,087	21,082,299,196
- Nguyên giá	228		26,230,080,785	26,356,786,052
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(5,951,491,698)	(5,274,486,856)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.9	335,410,654,027	338,767,559,107
- Nguyên giá	231		438,664,592,598	438,664,592,598
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(103,253,938,571)	(99,897,033,491)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		246,510,086,653	234,041,112,517
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.10	246,510,086,653	234,041,112,517
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.11	9,912,912,316,057	9,497,453,165,937
1. Đầu tư vào công ty con	251		9,651,722,339,401	9,236,263,189,281
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		238,900,820,278	238,900,820,278
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		22,289,156,378	22,289,156,378
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		648,845,570,499	666,143,431,672
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12.2	648,845,570,499	666,143,431,672
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		15,320,757,981,983	15,969,916,946,901
Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		3,448,139,442,590	3,465,023,074,884
I. Nợ ngắn hạn	310		2,001,455,120,503	1,499,161,290,611
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		276,284,728,853	253,124,398,788
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		82,387,037,426	20,595,269,439
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14.2	3,274,536,979	2,772,683,373
4. Phải trả người lao động	314		33,598,047,524	44,509,102,565
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15.1	681,616,004,274	586,794,686,627
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317		0	0

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/06/2019)	Số đầu năm (01/01/2019)
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		2,404,043,419	11,217,190,774
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16.1	107,726,127,152	98,437,276,215
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13.1	814,139,110,956	466,846,716,028
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		25,483,920	14,863,966,802
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		1,446,684,322,087	1,965,861,784,273
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.16.2	568,674,897,087	568,533,203,826
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13.2	878,009,425,000	1,397,328,580,447
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
6. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
7. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
8. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		11,872,618,539,393	12,504,893,872,017
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	11,872,618,539,393	12,504,893,872,017
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		11,667,980,526,106	11,667,980,526,106
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		11,667,980,526,106	11,667,980,526,106
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		507,908,617,226	507,908,617,225
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		1,222,610,609	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		0	0
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(304,493,214,548)	329,004,728,686
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		329,004,728,729	252,517,906,815
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(633,497,943,277)	76,486,821,871
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/06/2019)	Số đầu năm (01/01/2019)
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		15,320,757,981,983	15,969,916,946,901

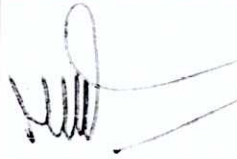
Hà Nội, ngày 26⁰ tháng 0⁰ năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Thị Thanh Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG ✓



Lý Quang Thái



Q. TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Cảnh Tinh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 Năm 2019

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	01	VI.1	311,013,506,349	366,601,194,730	670,960,651,275	723,565,181,615
2. Các khoản giảm trừ	02	VI.2	42,136,362		42,136,362	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.3	310,971,369,987	366,601,194,730	670,918,514,913	723,565,181,615
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	337,125,165,390	379,523,879,858	720,782,079,683	731,980,247,345
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		(26,153,795,403)	(12,922,685,128)	(49,863,564,770)	(8,415,065,730)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	37,887,409,397	96,335,671,349	46,129,214,860	290,496,661,837
7. Chi phí tài chính	22	VI.6	52,590,432,185	56,713,231,928	104,473,546,117	111,691,150,913
Trong đó: Chi phí lãi vay			50,141,533,163	50,585,467,435	100,662,519,270	102,286,291,194
8. Chi phí bán hàng	24		7,755,562,751	4,754,462,860	15,049,479,662	9,411,807,926
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		43,891,705,292	43,301,714,743	79,363,662,183	80,736,986,868
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (24+25))	30		(92,504,086,234)	(21,356,423,310)	(202,621,037,872)	80,241,650,400
11. Thu nhập khác	31	VI.7	1,991,322,973	7,152,484,954	22,074,194,051	16,979,673,621
12. Chi phí khác	32	VI.8	446,343,274,287	45,630,618,974	452,951,099,456	54,638,966,090
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(444,351,951,314)	(38,478,134,020)	(430,876,905,405)	(37,659,292,469)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(536,856,037,548)	(59,834,557,330)	(633,497,943,277)	42,582,357,931
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		(536,856,037,548)	(59,834,557,330)	(633,497,943,277)	42,582,357,931
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Hà Nội, ngày 26 tháng 04 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Q. TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Thị Thanh Thủy

Lý Quang Thái

Nguyễn Cảnh Tĩnh



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 năm 2019

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
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(633,497,943,277)	42,582,357,931
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		163,799,591,879	129,806,922,654
- Các khoản dự phòng	03		0	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		283,781,081	1,263,097,112
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(43,229,722,263)	(11,368,234,526)
- Chi phí lãi vay	06		4,312,106,456	51,700,823,759
- Các khoản điều chỉnh khác	07		309,615,448	(88,460,967)
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động(8=tổng 1 đến 7)	08		(508,022,570,676)	213,896,505,963
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(230,998,711,422)	(134,232,259,060)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		13,734,817,582	(10,527,486,447)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		68,048,613,522	(41,794,864,223)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		10,913,730,914	3,146,444,959
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	0
- Tiền lãi vay đã trả	14		(7,641,480,576)	(1,995,652,259)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		0	0
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		1,516,911,768,118	107,411,872,503
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(373,930,098,001)	(160,719,627,802)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		489,016,069,461	(24,815,066,366)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ & các tài sản dài hạn khác	21		(41,363,085,674)	(100,904,179,189)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		(552,811,593,769)	23,838,453,293
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	73,800,000,000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(3,000,000,000)	(247,500,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		6,778,443,348	0
7. Tiền thu lãi cho vay, lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		40,526,648,956	547,274,689
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(549,869,587,139)	(250,218,451,207)
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		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN	32		0	0

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		519,750,000	0
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(59,676,245,026)	(3,215,111,416)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		<i>(59,156,495,026)</i>	<i>(3,215,111,416)</i>
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</i>	50		<i>(120,010,012,704)</i>	<i>(278,248,628,989)</i>
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		794,247,128,675	837,649,936,024
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		1,246,445,339	120,658,088
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.	675,483,561,310	559,521,965,123

Hà Nội, ngày 26 tháng 07 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

Trần Thị Thanh Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lý Quang Thái



Q. TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Cảnh Tĩnh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Nhà nước

- Tổng công ty Hàng hải Việt Nam là công ty nhà nước được thành lập theo Quyết định 217/2006/QĐ-TTg của Thủ tướng Chính Phủ ngày 29/9/2006, được tổ chức và hoạt động theo Quyết định 192/2007/QĐ-TTg ngày 12/12/2007 của Thủ tướng Chính phủ.

- Tại Quyết định số 985/QĐ-TTg ngày 25/6/2010 của Thủ tướng Chính phủ, Công ty Mẹ chuyển đổi hình thức doanh nghiệp thành Công ty TNHH MTV do Nhà nước làm chủ sở hữu và ngày 7/7/2010 được sở Kế hoạch và Đầu tư Hà Nội cấp giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty TNHH MTV số 0100104595

- Công ty Mẹ - Tổng công ty Hàng hải Việt Nam bao gồm:

* Văn phòng Tổng công ty

* Các đơn vị hạch toán phụ thuộc và các Chi nhánh:

+ Công ty Vận tải biển Vinalines;

+ Công ty Vận biển Container Vinalines;

+ Chi nhánh Tổng công ty Hàng hải Việt Nam tại Hải phòng;

+ Chi nhánh Tổng công ty Hàng hải Việt Nam tại Hồ Chí Minh;

+ Công ty Xuất khẩu lao động Hàng hải Vinalines;

+ Công ty Dịch vụ Hàng hải Vinalines Hải phòng;

+ Ban quản lý dự án chuyên ngành Hàng hải.

2. Lĩnh vực kinh doanh: kinh doanh vận tải biển

3. Ngành nghề kinh doanh: vận tải biển, vận tải sông, quản lý tàu, kinh doanh xăng dầu, kinh doanh khách sạn, cho thuê văn phòng

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

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu từ 01/01 kết thúc ngày 31/12

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là 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 ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, các thông tư về việc hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung Chế độ kế toán doanh nghiệp và các quyết định ban hành chuẩn mực kế toán Việt Nam, các thông tư hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành có hiệu lực đến thời điểm kết thúc niên độ kế toán lập báo cáo tài chính năm.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Việc lập báo cáo tài chính tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại VN

3. Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Tiền mặt và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được phản ánh theo giá gốc
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: theo phương pháp bình quân gia quyền. Riêng CN tại HP số lượng thực phẩm áp dụng theo phương pháp đích danh.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: theo phương pháp kiểm kê định kỳ. Riêng Cơ quan VP TCTy và Công ty VTB Vinalines theo phương pháp kiểm kê định kỳ.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: chưa áp dụng.

3 & 4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: được phản ánh theo giá trị thực tế hình thành TSCĐ
- Phương pháp khấu hao TSCĐ: Theo phương pháp đường thẳng áp dụng theo Thông tư số 45/2012/TT-BTC về Hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao Tài sản cố định.

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

- Các khoản đầu tư vào công ty con: Công ty con là công ty mà Vinalines nắm giữ cổ phần chi phối (từ 51% trở lên) cũng như quyền kiểm soát tương ứng. Các khoản đầu tư vào công ty con được phản ánh theo giá gốc

- Các khoản đầu tư vào công ty liên kết: Công ty liên kết phản ánh một công ty mà Vinalines có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Vinalines. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này. Các khoản đầu tư vào công ty liên kết được phản ánh theo giá gốc.

- Góp vốn liên doanh: Các khoản góp vốn liên doanh là thỏa thuận trên cơ sở ký kết hợp đồng mà theo đó và các bên tham gia thực hiện hoạt động kinh tế trên cơ sở đồng kiểm soát. Cơ sở đồng kiểm soát được hiểu là việc đưa ra các quyết định mang tính chiến lược liên quan đến các chính sách hoạt động và tài chính của đơn vị liên doanh phải có sự đồng thuận của các bên đồng kiểm soát. Các khoản vốn góp liên doanh được phản ánh theo giá gốc.

- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn: là các khoản tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng tại các ngân hàng thương mại

- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn khác: Đầu tư dài hạn khác phản ánh các khoản chứng khoán đầu tư, cho vay dài hạn. Các khoản chứng khoán đầu tư được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua khoản chứng khoán đầu tư. Các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá gốc và được phản ánh là một khoản đầu tư dài hạn khác trên BCTC

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn: Việc lập dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn được trích lập theo quy định hiện hành.

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản chi phí đi vay khác được tính vào kết quả kinh doanh khi phát sinh.

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu bao gồm nguồn vốn Ngân sách Nhà nước cấp, nguồn vốn tự bổ sung từ lợi nhuận hàng năm và nguồn vốn tự huy động
- Các quỹ được hình thành từ phân phối lợi nhuận của hoạt động kinh doanh sau khi đã trừ thuế TNDN Việc phân phối các quỹ được thực hiện theo quy định hiện hành.
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái áp dụng theo thông tư số 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của Bộ Tài chính.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hóa được xác định một cách đáng tin cậy và có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch này.
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán
- Thu nhập từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn được ghi nhận khi Vinalines có quyền nhận được các khoản thu nhập này.
- Lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận dựa trên giá trị tiền gửi và lãi suất tương ứng áp dụng.

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

Đơn vị tính: VND

	<i>Diễn giải</i>	<i>Tại ngày 30/06/2019</i>	<i>Tại ngày 01/01/2019</i>
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	675,483,561,310	794,247,128,675
	- Tiền mặt	2,853,612,949	2,906,905,344
	- Tiền gửi ngân hàng	207,760,765,600	164,844,665,919
	- Tiền đang chuyển	0	0
	- Các khoản tương đương tiền	464,869,182,761	626,495,557,412
2	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	32,000,000,000	32,000,000,000
3	Phải thu của khách hàng	104,741,225,805	131,480,982,600
4	Phải thu về cho vay		
4.1	Ngắn hạn	5,604,191,840	5,604,191,840
4.2	Phải thu về cho vay dài hạn	114,988,500,000	114,617,250,000
5	Phải thu khác	338,440,033,842	454,638,467,661
5.1	Phải thu ngắn hạn khác	333,748,718,205	449,770,452,024
	- Phải thu từ cổ phần hóa	23,899,567,875	20,846,386,962
	- Phải thu cổ tức và lợi nhuận được chia	98,351,225,422	222,514,134,000
	- Phải thu người lao động (tạm ứng)	4,631,297,771	9,865,649,446
	- Kỹ cược, kỹ quỹ	444,796,875	1,061,787,998
	- Phải thu khác	206,421,830,262	195,482,493,618
	+ <i>Lãi dự thu của các hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn 03 tháng</i>		2,484,002,664
	+ <i>Thù lao người đại diện (VP)</i>	942,640,400	
	+ <i>Phải thu về cho vay vốn, lãi cho vay vốn (của VP TCT)</i>	45,112,196,403	41,124,576,636
	- <i>Thu Cty TNHH MTV Vinalines Nha trang (chuyển đổi từ đơn vị hạch toán phụ thuộc (VP))</i>	84,230,300,181	84,230,300,181
	+ <i>Thu Cty TNHH MTV Vinalines Nha trang (HCM)</i>	3,524,806,506	
	+ <i>Phải thu Bảo hiểm</i>	13,705,301,242	13,925,975,998
	+ <i>Cty TNHH MTV Vận tải Viễn dương Vinashin (khoản 200 tỷ)</i>	26,379,045,691	20,795,766,374
	+ <i>Công ty CP Cảng Cần Thơ (Cho thuê tài sản)</i>	6,165,297,279	
	+ <i>Phải thu khác</i>	26,362,242,560	32,921,871,765
5.2	Phải thu dài hạn khác	4,691,315,637	4,868,015,637
	- Các khoản cho vay từ quỹ HTSXĐNTW	2,003,643,120	2,003,643,120
	- Phải thu về kỹ cược ký quỹ dài hạn	2,687,672,517	2,864,372,517
	- Phải thu dài hạn khác		
6	Hàng tồn kho	368,484,243,021	382,219,060,603
	- Hàng mua đang đi đường	0	0
	- Nguyên liệu, vật liệu	140,659,444,749	154,133,046,818
	- Công cụ, dụng cụ	80,528,372	57,174,181
	- Chi phí KD dở dang	0	
	- Thành phẩm	0	0
	- Hàng hóa	227,744,269,900	228,028,839,604
10	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	246,510,086,653	234,041,112,517
	- Công trình cảng Vân Phong - Khánh Hòa	191,759,355,400	194,627,313,984

	<i>Diễn giải</i>	<i>Tại ngày 30/06/2019</i>	<i>Tại ngày 01/01/2019</i>
	- Dự án Cảng Lạch Huyện	20,947,173,657	20,947,173,657
	- Dự án mở rộng kho A1	6,423,560,627	
	- Dự án đầu tư hệ thống CNTT MIS-BI	16,428,880,000	9,598,226,000
	- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang khác	10,951,116,969	8,868,398,876
12	Chi phí trả trước	663,193,906,083	672,744,441,603
12.1	Ngắn hạn	10,052,554,422	6,601,009,931
	Phí bảo hiểm		5,410,037,438
	Công cụ dụng cụ chờ phân bổ		950,029,682
	Chi phí trả trước ngắn hạn khách	10,052,554,422	240,942,811
12.1	Dài hạn	648,845,570,499	666,143,431,672
	- Chênh lệch tỷ giá	0	
	- Lợi thế kinh doanh	581,416,143,221	583,082,171,876
	- Giá trị quyền sử dụng đất	733,674,000	733,674,000
	- Công cụ, dụng cụ	1,470,241,645	4,265,371,794
	- Sửa chữa lớn	59,468,738,373	77,211,603,175
	- Khác	5,756,773,260	850,610,827
13	Vay và nợ thuê tài chính	0	0
13.1	Ngắn hạn	814,139,110,956	466,846,716,028
	- Vay ngắn hạn	0	0
	- Nợ dài hạn đến hạn trả	814,139,110,956	466,846,716,028
	Vay ngân hàng bao gồm:	814,139,110,956	466,846,716,028
	+ NH Infinity	132,058,316	33,526,603,342
	+ Quỹ HTSX DN TW	20,460,928,541	4,634,232,686
	+ NH Phát triển Việt Nam - CN Hải Phòng	793,546,124,099	428,685,880,000
13.2	Dài hạn	878,009,425,000	1,397,328,580,447
	- Vay ngân hàng	762,426,925,000	1,266,439,134,592
	+ NH Phát triển VN - CN Hải Phòng (VP +VLC)	762,426,925,000	1,266,439,134,592
	- Vay tổ chức khác	115,582,500,000	130,889,445,855
	+ Công ty PSA Việt Nam Pte.Ltd	115,582,500,000	115,062,750,000
	+ Quỹ hỗ trợ sắp xếp DNTW		15,826,695,855
14	Thuế và các khoản phải trả Nhà nước		
14.1	Phải nộp	3,274,536,979	2,772,683,373
	Thuế GTGT	1,201,762,557	122,341,387
	Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0
	Thuế xuất nhập khẩu	0	0
	Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0
	Thuế TNCN	1,089,864,922	1,574,256,986
	Thuế tài nguyên	0	0
	Thuế nhà đất, tiền thuê đất	982,909,500	1,013,481,000
	Thuế khác	0	62,604,000
	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác(dư có)	0	0
14.2	Phải thu	8,295,533,018	8,900,632,964

	<i>Diễn giải</i>	<i>Tại ngày 30/06/2019</i>	<i>Tại ngày 01/01/2019</i>
	- Thuế GTGT hàng bán nộp thừa	7,855,803	7,855,803
	- Thuế XNK	0	0
	- Thuế TNDN	7,968,883,564	7,968,883,564
	- Thuế TNCN	120,595,644	923,893,597
	- Thuế nhà đất, tiền thuế đất	198,198,007	0
	- Thuế khác	0	0
	- Phí, lệ phí và các khoản phải thu khác	0	0
15	Chi phí phải trả		
15.1	Ngắn hạn	681,616,004,274	586,794,686,627
	- Lãi trái phiếu doanh nghiệp		
	- Lãi vay phải trả ngân hàng:	671,777,170,434	586,794,686,627
	- Trích trước chi phí hoa hồng, phí thông tin, phí slot	0	445,962,532
	- Chi phí thuê kho, thuê vỏ container, lưu kho	0	0
	- Chi phí phải trả khác	9,838,833,840	8,912,693,114
15.2	Dài hạn	0	0
16	Phải trả khác		
16.1	Ngắn hạn	107,726,127,152	98,437,276,215
	- Tài sản thừa chờ xử lý	0	0
	- Kinh phí công đoàn	2,990,332,192	2,913,989,625
	- BHXH, BHYT, BHTN	2,405,753,775	
	- Phải trả về cổ phần hóa	12,776,875,334	
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, đặt cọc	1,869,068,968	1,293,608,250
	- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	0	12,776,875,334
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	87,684,096,883	81,452,803,006
	- Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam	12,889,884,417	12,695,219,504
	- Phải trả CBCNV (Thuế TNCN nộp thừa)	1,081,489,846	
	- Phải trả Cty CP xây dựng số 1 Hà Nội	14,499,434,865	16,999,434,865
	- Phải trả Cty TNHH MTV Vận tải Viễn Dương (bán tàu)	37,659,498,985	37,494,787,209
	- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp trung ương	330,284,996	1,864,174,202
	- Tiền thu khắc phục hậu quả	9,639,085,660	
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	11,584,418,114	12,399,187,226
16.2	Dài hạn	568,674,897,087	568,533,203,826
	- Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam	555,818,247,675	555,818,247,675
	- Nhận ký cược ký quỹ dài hạn	12,856,649,412	12,714,956,151

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

11	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Tại ngày 30/06/2019				Tại ngày 01/01/2019			
		Số lượng	Giá trị	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ biểu quyết (%)	Số lượng	Giá trị	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ biểu quyết (%)
11.1	Đầu tư vào công ty con		9,651,722,339,401				9,236,263,189,281		
1	- Công ty CP Đại lý Hàng hải Việt Nam	7,196,838	161,185,380,000	51.05	51.05	7,196,838	161,185,380,000	51.05	51.05
2	- Công ty TNHH Khai thác Container Việt nam (Vinabridge)		31,459,005,992	60.00	60.00		31,459,005,992	60	60
3	- Công ty TNHH vận tải hàng công nghệ cao		38,073,259,493	56.00	56.00		38,073,259,493	56	56
4	- Công ty Cổ phần phát triển Hàng hải	4,590,000	59,670,000,000	51.00	51.00	4,590,000	59,670,000,000	51	51
5	- Công ty CP Vận tải biển Việt Nam (Vosco)	71,400,000	75,684,000,000	51.00	51.00	71,400,000	75,684,000,000	51	51
6	- Công ty Cổ phần Vinalines Logistics Việt Nam	8,061,620	47,563,558,000	56.72	56.72	8,061,620	47,563,558,000	56.72	56.72
7	- Công ty CP Cảng Cam Ranh	19,823,015	582,796,641,000	80.90	80.90	19,823,015	582,796,641,000	80.9	80.9
8	- Công ty TNHH MTV Vận tải Biển Đông	0	0	100.00	100.00	0	0	100	100
9	- Công ty CP Vận tải biển Vinaship	10,200,000	10,200,000,000	51.00	51.00	10,200,000	10,200,000,000	51	51
10	- Công ty CP Cảng Vinalines Đình Vũ	10,200,000	100,283,766,837	51.00	51.00	10,200,000	100,283,766,837	51	51
11	- Công ty CP Đầu tư Cảng Cái Lân	20,655,000	0	56.58	56.58	20,655,000	0	56.58	56.58
12	- Công ty TNHH MTV DVHH Hậu Giang	0	395,301,093,431	100.00	100.00	0	395,301,093,431	100	100
13	- Công ty CP Cảng Cần Thơ	28,208,500	259,192,479,128	99.05	99.05	28,208,500	259,192,479,128	99.05	99.05
14	- Công ty CP Cảng Hải Phòng	302,641,377	4,781,733,756,600	92.56	92.56	302,641,377	4,781,733,756,600	92.56	92.56
15	- Công ty CP Cảng Nghệ Tĩnh	10,973,772	125,101,000,800	51.00	51.00	10,973,772	125,101,000,800	51	51
16	- Công ty CP Cảng Sài Gòn	141,564,906	1,132,519,248,000	65.45	65.45	141,564,906	1,132,519,248,000	65.45	65.45
17	- Công ty CP Cảng Đà Nẵng	74,250,000	1,435,500,000,000	75.00	75.00	74,250,000	1,435,500,000,000	75	75
18	- Công ty CP Cảng Quy Nhơn	30,312,262	415,459,150,120	75.01	75.01				
19	- Công ty CP Vinalines Nha Trang	939,558	0	91.79	98.34	939,558	0	91.79	98.34
11.2	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		238,900,820,278				238,900,820,278		
1	Đầu tư vào công ty liên doanh		96,052,988,670				96,052,988,670		
	- Công ty LD Vận tải quốc tế Nhật Việt		39,266,565,460	50	50		39,266,565,460	50	50
	- Công ty LD DV container quốc tế cảng SG - SSA (SSIT (****))		56,786,423,210	11.07	50		56,786,423,210	11.07	50
	- Công ty TNHH Cảng Quốc tế Cái Mép (*)		0	36.19	50		0	36.19	50
	- Công ty TNHH Cảng quốc tế SP -PSA (*****)		0	14.98	50		0	14.98	50
2	Đầu tư vào công ty liên kết		142,847,831,608				142,847,831,608		
	- Công ty CP Vận tải & thuê tàu biển Việt Nam (Vitrascha	29,888,000	35,865,600,000	49.89	49.89	29,888,000	35,865,600,000	49.89	49.89

11	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Tại ngày 30/06/2019				Tại ngày 01/01/2019			
		Số lượng	Giá trị	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ biểu quyết (%)	Số lượng	Giá trị	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ biểu quyết (%)
	- Công ty TNHH Sửa chữa tàu biển Vinalines Đông Đô		0	49.14	49.14		0	49.14	49.14
	- Công ty CP Cảng Năm Căn	81,649	3,131,513,820	49.35	49.35	81,649	3,131,513,820	49.35	49.35
	- Công ty CP Cảng Khuyến Lương	1,987,734	20,846,179,892	49	49	1,987,734	20,846,179,892	49	49
	- Công ty CP Hàng hải Đông Đô	5,996,573	11,993,146,000	48.97	48.97	5,996,573	11,993,146,000	48.97	48.97
	- Công ty CP hợp tác lao động với nước ngoài	1,518,750	3,554,295,004	24.85	24.85	1,518,750	3,554,295,004	24.85	24.85
	- Công ty CP dịch vụ Vận tải & Thương mại (Transco)	2,880,000	25,344,000,000	33.49	33.49	2,880,000	25,344,000,000	33.49	33.49
	- Công ty CP Vận tải biển Hải Âu (Sesco)	1,323,000	0	26.46	26.46	1,323,000	0	26.46	26.46
	- Công ty CP Tư vấn xây dựng công trình Hàng hải (CMB)	1,961,960	30,895,720,892	49	49	1,961,960	30,895,720,892	49	49
	- Công ty CP VTB & hợp tác lao động quốc tế	3,168,000	7,286,400,000	36	36	3,168,000	7,286,400,000	36	36
	- Công ty CP Vận tải biển và TM Phương Đông	9,827,440	3,930,976,000	49	49	9,827,440	3,930,976,000	49	49
11.3	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		22,289,156,378	0		0	22,289,156,378		
1	Đầu tư Cổ phiếu		21,184,373,088				21,184,373,088		
	- Công ty CP phát triển khu Công nghiệp Tín Nghĩa	300,000	4,950,000,000	1.15	1.15	300,000	4,950,000,000	1.15	1.15
	- Công ty CP Hàng hải Sài Gòn	437,400	4,431,254,923	11.79	11.79	437,400	4,431,254,923	11.79	11.79
	- Công ty CP đầu tư & thương mại Hàng hải HP (**)	1,099,900	11,643,115,357	9.17	9.17	1,099,900	11,643,115,357	9.17	9.17
	- Công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư (Petec)	47,844	160,002,808	0.02	0.02	47,844	160,002,808	0.02	0.02
2	Đầu tư dài hạn khác		1,104,783,290				1,104,783,290		
	- Công ty LD Gemasa Corporation		1,104,783,290				1,104,783,290		
	Cộng		9,912,912,316,057	0		0	9,497,453,165,937		

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

6. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình

Đơn vị tính: VNĐ

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản CDHH khác	Tổng
NGUYÊN GIÁ						
- Tại ngày 01/01/2019	206,563,867,031	44,974,099,185	7,098,174,350,570	10,200,747,507	240,055,000	7,360,153,119,293
- Tăng trong kỳ	0	0	31,963,174,940	281,283,327	0	32,244,458,267
+ Mua sắm mới	0	0	0	87,754,545	0	87,754,545
+ Chuyển từ XDCCB	0	0	0	0	0	0
+ Tăng khác	0	0	31,963,174,940	193,528,782	0	32,156,703,722
- Giảm trong kỳ	0	31,963,174,941	1,185,843,970,058	489,595,831	0	1,218,296,740,830
+ Thanh lý, nhượng bán	0	0	1,185,650,441,276	0	0	1,185,650,441,276
+ Giảm khác	0	31,963,174,941	193,528,782	489,595,831	0	32,646,299,554
- Tại ngày 30/06/2019	206,563,867,031	13,010,924,244	5,944,293,555,452	9,992,435,003	240,055,000	6,174,100,836,730
KHẤU HAO LŨY KẾ	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày 01/01/2019	75,803,402,912	29,071,926,478	4,134,233,942,213	6,245,358,244	60,013,752	4,245,414,643,599
- Tăng trong kỳ	4,695,267,638	5,399,946,035	243,537,221,341	868,720,989	15,003,438	254,516,159,441
+ Trích khấu hao trong kỳ	4,695,267,638	1,191,928,769	216,477,289,411	868,720,989	15,003,438	223,248,210,245
+ Tăng khác	0	4,208,017,266	27,059,931,930	0	0	31,267,949,196
- Giảm trong kỳ	0	27,059,931,931	636,438,403,031	236,241,914	0	663,734,576,876
+ Thanh lý, nhượng bán	0	0	632,279,714,196	0	0	632,279,714,196
+ Giảm khác	0	27,059,931,931	4,158,688,835	236,241,914	0	31,454,862,680
- Tại ngày 30/06/2019	80,498,670,550	7,411,940,582	3,741,332,760,523	6,877,837,319	75,017,190	3,836,196,226,164
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày 01/01/2019	130,760,464,119	15,902,172,707	2,963,940,408,357	3,955,389,263	180,041,248	3,114,738,475,694
- Tại ngày 30/06/2019	126,065,196,481	5,598,983,662	2,202,960,794,929	3,114,597,684	165,037,810	2,337,904,610,566

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

8. Tăng giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền sáng chế	Phần mềm, máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	19,959,069,529	351,898,800	6,045,817,723		26,356,786,052
Tăng từ ngày 01/01/2019 đến 30/06/2019	0	0	0		0
- Tăng do mua sắm	0		0		0
- Tăng do đầu tư XD/CB hoàn thành	0		0		0
- Tăng khác	0		0		0
Giảm từ ngày 01/01/2019 đến 30/06/2019	0	0	126,705,267		126,705,267
- Thanh lý, nhượng bán	0		0		0
- Giảm khác	0		126,705,267		126,705,267
Số dư tại ngày 30/06/2019	19,959,069,529	351,898,800	5,919,112,456		26,230,080,785
II. Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	1,299,127,129	351,898,800	3,623,460,927		5,274,486,856
Tăng từ ngày 01/01/2019 đến 30/06/2019	278,784,000	0	419,927,629		698,711,629
- Khấu hao từ ngày 1/1/2018 đến ngày 31/12/2018	278,784,000		419,927,629		698,711,629
- Tăng khác	0		0		0
Giảm từ ngày 01/01/2019 đến 30/06/2019	0	0	21,706,787		21,706,787
- Thanh lý, nhượng bán	0		0		0
- Giảm khác	0		21,706,787		21,706,787
Số dư tại ngày 30/06/2019	1,577,911,129	351,898,800	4,021,681,769		5,951,491,698
		351,898,800	4,021,681,769	0	5,951,491,698
III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
Tại ngày đầu năm	18,659,942,400	0	2,422,356,796		21,082,299,196
Tại ngày 30/06/2019	18,381,158,400	0	1,897,430,687		20,278,589,087

12. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Nhà cửa vật kiến trúc	Phương tiện vận tải	Cộng
NGUYÊN GIÁ				
- Tại ngày 01/01/2019	-	438,664,592,598		438,664,592,598
- Tăng trong kỳ	-	-	-	-
+ Mua sắm mới	-	-	-	-
+ Chuyển từ XD/CB	-	-	-	-
+ Tăng khác	-	-	-	-
- Giảm trong kỳ	-	-	-	-
+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
+ Giảm khác	-	-	-	-
- Tại ngày 30/06/2019	-	438,664,592,598	-	438,664,592,598
KHẤU HAO LŨY KẾ	-	-	-	-
- Tại ngày 01/01/2019	-	99,897,033,491		99,897,033,491
- Tăng trong kỳ	-	3,356,905,080	-	3,356,905,080
+ Trích khấu hao trong kỳ	-	3,356,905,080	-	3,356,905,080
+ Tăng khác	-	-	-	-
- Giảm trong kỳ	-	-	-	-
+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
+ Giảm khác	-	-	-	-
- Tại ngày 30/06/2019	-	103,253,938,571		103,253,938,571
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	-	-	-	-
- Tại ngày 01/01/2019	-	338,767,559,107	-	338,767,559,107
- Tại ngày 30/06/2019	-	335,410,654,027	-	335,410,654,027

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

17. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VNĐ

Chi tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Chênh lệch đánh giá lại Tài sản	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm 2019	11,661,437,946,106	0		507,908,617,225		0		252,517,906,815	12,421,864,470,146
- Tăng khác trong năm trước	6,542,580,000	0	0			0	0	0	6,542,580,000
- Lãi trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	76,486,821,871	76,486,821,871
- Lợi nhuận thuần trong năm									0
- Giảm vốn trong năm trước									0
- Lỗ trong năm trước									0
- Giảm khác trong năm	-	-							-
Số dư cuối 31/3/2019	11,667,980,526,106	0	0	507,908,617,225	0	0	0	329,004,728,686	12,504,893,872,017
Số dư đầu năm 2019	11,667,980,526,106	0	0	507,908,617,225	0	0	0	329,004,728,686	12,504,893,872,017
- Tăng vốn trong năm nay									0
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	0	0	0	1	0	1,222,610,609	0	43	1,222,610,653
- Giảm vốn trong năm nay									0
- Lỗ trong năm nay								633,497,943,277	633,497,943,277
- Giảm khác trong năm	-	-	-		-	-	-	-	0
Số dư tại ngày 31/03/2019	11,667,980,526,106	0	0	507,908,617,226	0	1,222,610,609	0	(304,493,214,548)	11,872,618,539,393

PHẦN II- TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC
Quý 2 năm 2019

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	M. số	Số còn phải nộp đầu năm	Số phát sinh trong quý 2		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối năm
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
1	2	3	4	5	6	7	8=3+6-7
I. Thuế	10	(6,127,949,591)	7,666,053,829	7,944,517,815	16,792,319,685	15,685,366,133	(5,020,996,039)
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	114,485,584	4,048,837,364	3,117,639,002	9,954,121,009	9,072,897,846	995,708,747
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	0	0	0	0	0	0
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	0	0	0	0	0	0
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	0	0	0	0	0	0
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	(7,968,883,564)	0	0	0	0	(7,968,883,564)
6. Thuế tài nguyên	16	0	0	0	0	0	0
7. Thuế nhà đất	17	61,143,000	15,285,750	61,143,000	30,571,500	61,143,000	30,571,500
8. Tiền thuê đất	18	952,338,000	2,261,537,362	2,859,304,812	3,816,188,812	3,816,188,812	952,338,000
9. Các loại thuế khác							
9.1. Thuế thu nhập cá nhân	19	651,363,389	1,276,789,353	1,842,827,001	2,915,886,101	2,597,980,212	969,269,278
9.2. Thuế môn bài		(1,000,000)	0	0	4,000,000	3,000,000	0
9.9. Thuế khác		62,604,000	63,604,000	63,604,000	71,552,263	134,156,263	0
II. Các kh phải nộp khác	30	0	9,789,762	10,760,848	30,515,405	30,515,405	0
1. Các khoản phụ thu	31	0	0	0	0	0	0
2. Các khoản phí, lệ phí	32	0	10,047	10,047	1,510,047	1,510,047	0
3. Các khoản khác	33	0	9,779,715	10,750,801	29,005,358	29,005,358	0
Tổng cộng(40=10+30)	40	(6,127,949,591)	7,675,843,591	7,955,278,663	16,822,835,090	15,715,881,538	(5,020,996,039)

V	Diễn giải	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
29	Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán			
1	Tài sản thuê ngoài			
2	Nợ khó đòi đã xử lý		11,191,244,178	
3	Ngoại tệ các loại		0	
	- USD		6,815,637.75	4,610,418.95
	- EUR		0	
	- SGD			703.59
4	Tài sản, công nợ chờ bàn giao cho DATC			
-	Tài sản đang giữ hộ DATC			
+	Tài sản cố định			
	Nguyên giá		5,718,016,505	
	Giá trị còn lại		134,487,929.00	
+	Vật tư hàng hóa, CCDC tồn kho		7,451,264,274	
-	Công nợ chờ bàn giao cho DATC		58,349,997	
-	Công nợ đã xử lý bằng nguồn dự phòng (chờ bàn giao cho DATC)		10,965,607,400	

2011

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

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, theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28
5. Thông tin so sánh:
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác:

Số liệu đầu năm 2019 của Công ty mẹ Tổng công ty Hàng hải Việt Nam lấy theo số liệu của Báo cáo kiểm toán năm 2018 của Kiểm toán UHY

Hà Nội, ngày 26 tháng 01 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

Trần Thị Thanh Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lý Quang Thái

Q. TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Cảnh Tĩnh