

CÔNG TY CP VẬN TẢI BIỂN VÀ THƯƠNG MẠI PHƯƠNG ĐÔNG
278 TÔN ĐỨC THẮNG - ĐỐNG ĐA - HÀ NỘI

-----=000=-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

TẠI NGÀY 30/06/2019

- Bảng cân đối kế toán
- Báo cáo Kết quả kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh Báo cáo tài chính
- Báo cáo tổng hợp chi phí SXKD
- Báo cáo tổng hợp doanh thu, chi phí

Mẫu B01-DN
Mẫu B02-DN
Mẫu B03-DN
Mẫu B09-DN
Mẫu B04-HH
Mẫu B05-HH

Nơi nhận báo cáo:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30/06/2019

ĐVT: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2019	Số đầu năm 01/01/2019
A. Tài sản ngắn hạn	100		128.797.275.727	129.333.872.640
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3.685.249.489	1.841.586.504
1. Tiền	111	VI.01	3.685.249.489	1.841.586.504
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.02b	-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
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.02b	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		116.513.190.279	119.787.942.242
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03	60.263.173.047	55.197.826.203
2. Trả trước cho người bán	132		33.738.574.707	42.477.990.378
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	VI.02b	4.015.565.959	4.015.565.959
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.04a	79.222.530.968	78.823.214.104
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.06	(60.726.654.402)	(60.726.654.402)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		2.328.789.423	2.401.737.078
1. Hàng tồn kho	141	VI.07	2.328.789.423	2.401.737.078
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		6.270.046.536	5.302.606.816
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	2.092.476.083	869.624.591
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4.175.351.767	4.430.763.539
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	VI.17b	2.218.686	2.218.686
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - Tài sản dài hạn	200		1.148.884.074.216	1.220.188.220.524
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	VI.04b	219.029.200	219.029.200
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		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30/06/2019

Tài sản	Mã	Thuyết	Số cuối kỳ	ĐVT: VNĐ Số đầu năm
6. Phải thu dài hạn khác	216		219.029.200	219.029.200
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	
II. Tài sản cố định	220		1.048.664.675.654	1.117.273.256.502
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.09	1.048.078.911.891	1.116.680.261.087
- Nguyên giá	222		2.106.961.850.042	2.106.028.550.042
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1.058.882.938.151)	(989.348.288.955)
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.11	585.763.763	592.995.415
- Nguyên giá	228		723.165.149	723.165.149
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(137.401.386)	(130.169.734)
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		4.432.731.235	4.432.731.235
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.08	4.432.731.235	4.432.731.235
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		89.417.752.781	89.417.752.781
1. Đầu tư vào công ty con	251	VI.02b	-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	VI.02b	89.417.752.781	89.417.752.781
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	VI.02b	-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		6.149.885.346	8.845.450.806
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	6.149.885.346	8.845.450.806
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
Tổng cộng tài sản = 100+200	270		1.277.681.349.943	1.349.522.093.164

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30/06/2019

ĐVT: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/06/2019	Số đầu năm 01/01/2019
C. Nợ phải trả	300		5.011.024.620.620	4.983.744.071.466
I Nợ ngắn hạn	310		2.806.010.678.121	2.789.088.324.164
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	211.480.310.323	217.291.139.279
2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		24.106.532.165	23.237.724.923
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	2.863.970.895	2.695.328.461
4. Phải trả người lao động	314		29.765.417.028	29.834.281.052
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	1.698.967.001.118	1.666.084.871.632
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	VI.20	-	50.909.091
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	25.148.737.364	26.440.043.969
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	809.186.855.640	818.868.172.169
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		4.491.853.588	4.585.853.588
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II Nợ dài hạn	330		2.205.013.942.499	2.194.655.747.302
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		413.099.694	420.071.694
8.Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15b	2.204.600.842.805	2.194.235.675.608
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		-	-
D - Vốn chủ sở hữu	400		(3.733.343.270.677)	(3.634.221.978.302)
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	(3.733.343.270.677)	(3.634.221.978.302)
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		200.560.000.000	200.560.000.000

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30/06/2019

Tài sản	Mã	Thuyết	Số cuối kỳ	DVT: VND
				Số đầu năm
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		200.560.000.000	200.560.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		13.842.805.000	13.842.805.000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(5.300.680.000)	(5.300.680.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		49.900.958.550	49.900.958.550
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		(3.992.346.354.227)	(3.893.225.061.852)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(3.893.225.061.852)	(3.557.011.480.382)
- LNST chưa phân phối kì này	421b		(99.121.292.375)	(336.213.581.470)
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	
II Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	
			-	
Tổng cộng nguồn vốn =300+ 400	440		1.277.681.349.943	1.349.522.093.164

Hà Nội, ngày 26 tháng 07 năm 2019

Người lập



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Tổng Giám Đốc

Trịnh Hữu Lương

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30/06/2019

ĐVT: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	001	24		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	002			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	003			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004			
Tên khách hàng				
ELPIDA MARINE CO, LTD	.TNS		1.733.353.724	
Hannara Shipping Co.,LTD	.HL		1.176.835.248	
KING GLORY INTERNATIONAL CORP.,	.TNP		568.004.544	
Ocean Transport And Shipping (ASIA). PVT. LTD	.TTRA		3.363.353.837	
SAFE WAY SHIPPING & LOGISTICS PTE SINGAPORE	.TNS		257.717.731	
SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd	.TENER		2.535.402.895	
SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd	.THLI		1.410.897.615	
SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd	.TLB		300.321.954	
SARA SHIPPING PIRAEUS	.TVIC		5.681.495.430	
SEAMAN HOLDINGS LIMITED	.TEAT		5.896.013.126	
Thames Shipmanagement S.A	.TEAS		6.120.726.825	
Thames Shipmanagement S.A	.THLI		5.575.500.548	
Transgrain Shipping BV	.THLI		1.488.332.218	
5. Ngoại tệ các loại	007			
- USD				
- EURO				
- GBP				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	008			

Lập, ngày 26 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Phạm Mạnh Tiến



Hoàng Thị Thu Thảo



Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Tại ngày 30/06/2019

ĐVT: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết Minh	Quý 2/2019	Quý 2/2018	Lũy kế từ đầu năm đến 30/06/19	Lũy kế từ đầu năm đến 30/06/19
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	73.122.291.407	65.989.885.019	152.492.801.939	141.444.144.190
2. Các khoản giảm trừ	02	VII.02	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VII.03	73.122.291.407	65.989.885.019	152.492.801.939	141.444.144.190
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.04	107.331.236.682	94.766.666.105	197.709.209.353	185.316.864.322
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		(34.208.945.275)	(28.776.781.086)	(45.216.407.414)	(43.872.720.132)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.05	2.435.431	139.801.262	16.237.984	153.560.801
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VII.06	30.790.967.918	113.540.021.997	47.527.079.411	69.080.016.088
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		16.865.990.353	26.316.158.762	33.602.101.846	44.127.105.655
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.09	3.549.854.262	4.096.577.453	6.915.288.882	8.390.886.502
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(68.547.332.024)	(146.273.579.274)	(99.642.537.723)	(121.190.061.921)
11. Thu nhập khác	31	VII.07	125.195.954	403.326.930	1.066.274.329	7.511.264.219
12. Chi phí khác	32	VII.08	415.371.167	(1.829.706.519)	545.028.981	108.560.664.092
13. Lợi nhuận khác	40		(290.175.213)	2.233.033.449	521.245.348	(101.049.399.873)
14. Phần lợi nhuận trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	(62.273.188.594)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(68.837.507.237)	(144.040.545.825)	(99.121.292.375)	(284.512.650.388)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.11	-	-	-	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(68.837.507.237)	(144.040.545.825)	(99.121.292.375)	(284.512.650.388)
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	61		(68.837.507.237)	(144.040.545.825)	(99.121.292.375)	(284.512.650.388)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	(4.949)	(14.571)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	(4.949)	(14.571)

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Ngày 26 tháng 07 năm 2019

Tổng Giám Đốc

Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp trực tiếp)
6 THÁNG ĐẦU NĂM 2019

Đơn vị tính: đồng

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	6 THÁNG ĐẦU NĂM 2019	6 THÁNG ĐẦU NĂM 2018
1	2	3	4	5	6
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và DT khác	01		161.902.244.572	171.159.275.006
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(122.123.265.481)	(142.580.095.514)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		(13.367.661.911)	(14.779.359.491)
4	Tiền chi trả lãi vay	04		(685.168.940)	(1.007.750.765)
5	Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		493.261.519	594.802.995
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(10.238.881.724)	(12.858.664.425)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		15.980.528.035	528.207.806
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	8,9,10, 11,12	(933.300.000)	-
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại 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		9.459.290	2.308.758
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(923.840.710)	2.308.758
III	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1	Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	25	-	-
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	25	-	-
3	Tiền vay ngắn, dài hạn đã nhận được	33		28.165.000.000	23.720.000.000
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(41.383.508.117)	(24.578.778.910)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	25	-	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(13.218.508.117)	(858.778.910)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(=20+30+40)	50		1.838.179.208	(328.262.346)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.841.586.504	3.140.931.171
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		5.483.777	12.525.756
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(=50+60+61)	70	01	3.685.249.489	2.825.194.581

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế Toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Hà Nội, ngày 26 tháng 07 năm 2019

Tổng Giám Đốc



Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp gián tiếp)
6 tháng đầu năm 2019

Đơn vị tính: Đồng

	Mã số	Thuyết minh	6 THÁNG ĐẦU NĂM 2019	6 THÁNG ĐẦU NĂM 2018
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		(99.121.292.375)	(284.512.650.388)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		69.541.880.848	63.460.388.619
- Các khoản dự phòng	3		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		13.924.977.565	24.941.370.699
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		-	169.648.883.164
- Chi phí lãi vay	6		33.602.101.846	44.127.105.655
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		17.947.667.884	17.665.097.749
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		4.079.918.157	271.593.111
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		72.947.655	(76.458.805)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(6.808.066.912)	(59.308.471.670)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1.472.713.968	(24.659.224.814)
- Biến động chứng khoán kinh doanh	13			-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(685.168.940)	(1.007.750.765)
- 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		(94.000.000)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		15.986.011.812	(67.115.215.194)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(933.300.000)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	43.619.000.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		9.459.290	128.583.504
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(923.840.710)	43.747.583.504
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		-	-

2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		28.165.000.000	50.392.301.931
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(41.383.508.117)	(27.340.406.831)
5. Tiền chi trả nợ 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		(13.218.508.117)	23.051.895.100
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		1.843.662.985	(315.736.590)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.841.586.504	3.140.931.171
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	2.415.484
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	31	3.685.249.489	2.827.610.065

Hà Nội, ngày 26 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Tổng Giám đốc

Trịnh Hữu Lương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời điểm 30/06/2019

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- | | | |
|--|---|-------------|
| 1 - Hình thức sở hữu vốn | Nhà nước 49% | Vốn góp 51% |
| 2 - Lĩnh vực kinh doanh | Vận tải sông, biển, XNK máy, du lịch, KD bất động sản ... | |
| 3 - Ngành nghề kinh doanh | Vận tải sông, biển, XNK máy, du lịch, KD bất động sản ... | |
| 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 | | |

Thông tin về "Báo cáo tài chính hợp nhất và kế toán đầu tư vào công ty con"

- Tổng số các công ty con:

+ Số lượng các công ty con được hợp nhất 1

+ Số lượng các công ty con không được hợp nhất

- Danh sách các Công ty con quan trọng được hợp nhất:

1 - Công ty cổ phần thương mại và vận tải thủy Nosco Quảng ninh

- Địa chỉ 29 Lê Thánh Tông - Thành phố Hạ Long

- Tỷ lệ lợi ích công ty mẹ 51%

- Quyền biểu quyết của công ty mẹ 51%

- Danh sách các Công ty liên kết quan trọng được phản ánh trong báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu

- Công ty

- Địa chỉ trụ sở chính

- Tỷ lệ phần sở hữu

- Quyền biểu quyết

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

Đồng Việt nam (VNĐ)

III - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1 - Chế độ kế toán áp dụng Theo thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của BTC

2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt nam

3 - Hình thức kế toán áp dụng

Chứng từ ghi sổ

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

1 - Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt nam:

2 - Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:

3 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Quy tỷ giá ngoại tệ theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh bình quân liên ngân hàng do ngân hàng nhà nước Việt nam công bố tại thời điểm lập báo cáo

4 - 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 :

Theo giá gốc

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:

5- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

6 - 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

Theo nguyên giá gốc
Phương pháp tính theo giá đích danh
Kê khai thường xuyên
Theo chuẩn mực 02 : Hàng tồn kho"

7 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê TC và bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính)
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình , thuê tài chính)

Theo nguyên giá và các chi phí liên quan
Theo đường thẳng

8 - Phương pháp ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

Theo chuẩn mực số 05
Ghi nhận theo nguyên giá

9 - Nguyên tắc kế toán các hợp đồng kinh doanh:

10 - Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập hoãn lại:

11 - Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

Căn cứ vào tính chất, mức độ loại chi phí

12 - Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

Căn cứ theo hợp đồng để ước chi phí

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:

Được ghi nhận vào chi phí SXKD

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 đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Theo thực góp
- 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

Theo chuẩn mực số 14
Theo chuẩn mực số 14
Theo chuẩn mực số 14
Theo chuẩn mực số 15
Theo chuẩn mực số 15

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:

Là tổng chi phí phát sinh

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 thuê thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuê 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 DN 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 hay không;
- 2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả
- 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;

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

Đơn vị tính: VNĐ

01 - Tiền

		Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt		497.081.483	332.215.403
	Văn phòng	494.494.595	329.628.515
	Trung tâm Du lịch hàng hải	223.553	223.553
	Chi nhánh TP HCM	2.311.312	2.311.312
	Nosco Quảng ninh	52.023	52.023
		Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền gửi ngân hàng		3.188.168.006	1.509.371.101
	Văn phòng	3.179.356.234	1.500.559.329
	Trung tâm Du lịch hàng hải		
	Chi nhánh TP HCM	6.204.379	6.204.379
	Nosco Quảng ninh	2.607.393	2.607.393
- Tiền đang chuyển		-	-
	Văn phòng		
	Trung tâm Du lịch hàng hải		
	Chi nhánh TP HCM		
	Nosco Quảng ninh		
Cộng		3.685.249.489	1.841.586.504

02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a. Chứng khoán kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tổng giá trị cổ phiếu (Chi tiết cho từng loại chiếm trên 10%)						
- Tổng giá trị trái phiếu (Chi tiết cho từng loại chiếm trên 10%)						
- Đầu tư ngắn hạn khác						
- Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu, trái phiếu						
- Về số lượng						
- Về giá trị						

b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng

	4.015.565.959	89.417.752.781	-	4.015.565.959	89.417.752.781	-
b1. Ngắn hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn	-					
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác	4.015.565.959			4.015.565.959		
b2. Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn	-			0		
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
- Đầu tư vào công ty con						
(Theo từng chi tiết đầu tư)						
+ Công ty CP TM và vận tải thủy Nosco Quảng Ninh						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, LK (Theo từng chi tiết đầu tư)						
+ Công ty CP sửa chữa tàu biển Nosco-Vinalines		89.417.752.781			89.417.752.781	
+ Công ty CP TM và vận tải biển Bắc						
- Đầu tư vào đơn vị khác (Theo từng chi tiết đầu tư)						
Cộng	4.015.565.959	89.417.752.781	-	4.015.565.959	89.417.752.781	-

- 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:

03 - Phải thu của khách hàng

	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn	60.263.173.047	55.197.826.203
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
- Công ty TNHH một thành viên viễn dương Vinashin	15.433.582.400	15.433.582.400
- Công ty Cổ phần và thương mại vận tải Biển bắc	16.189.647.102	16.189.647.102
- Công ty CP vận tải biển và thương mại Quang trường	9.881.151.221	9.881.151.221
- Công ty TNHH gang thép Hưng Nghiệp Formosa Hà Tĩnh	6.777.180.071	6.733.564.004
- Các khoản phải thu khách hàng khác	11.981.612.253	6.959.881.476
b. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (Chi tiết từng đối tượng)		

04 - Các khoản phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
a. Ngắn hạn	79.222.530.968	-	78.823.214.104	-
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động	657.438.966		168.160.850	
- Kí cược, kí quỹ	200.000.000			
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu ngắn hạn khác	78.365.092.002		78.655.053.254	
Văn phòng	77.283.642.299		77.573.603.551	
Trung tâm Du lịch hàng hải	147.541.406		147.541.406	
Chi nhánh TP HCM	86.144.762		86.144.762	
Nosco Quảng ninh	847.763.535		847.763.535	
b. Dài hạn	219.029.200	-	219.029.200	-
- Phải thu về cổ phần hoá				

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
- Phải thu người lao động
- Kí cược, kí quỹ
- Cho mượn
- Các khoản chi hộ
- Phải thu khác

Văn phòng
Trung tâm Du lịch hàng hải
Chi nhánh TP HCM
Nosco Quảng ninh

219.029.200

219.029.200

Cộng

79.441.560.168	-	79.042.243.304	-
----------------	---	----------------	---

5 - Tài sản thiếu chờ xử lý (chi tiết từng loại)

Cuối kỳ		Đầu năm	
Số lượng	giá trị	Số lượng	giá trị

- a. Tiền
- b. Hàng tồn kho
- c. Tài sản cố định
- d. Tài sản khác

06. Nợ xấu

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá gốc nợ	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)

60.726.654.402	-	60.726.654.402	-
----------------	---	----------------	---

Công ty TNHH 1 TV vận tải viễn dương Vinashins

15.164.131.876		15.164.131.876	
----------------	--	----------------	--

Công ty Cổ phần và thương mại vận tải biển bắc

28.265.083.483		28.265.083.483	
----------------	--	----------------	--

Công ty CP vận tải biển và thương mại Quang trường

11.880.913.456		11.880.913.456	
----------------	--	----------------	--

Công ty TNHH vận tải Thành Cường

666.496.860		666.496.860	
-------------	--	-------------	--

Công ty CP TM và Vận tải thủy Nosco Quảng ninh

1.607.866.512		1.607.866.512	
---------------	--	---------------	--

Tiền BH kì 1 năm 2010 tàu Quốc tử giám và tàu thiển quang Khác

1.074.359.118		1.074.359.118	
2.067.803.097		2.067.803.097	

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm.... Phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn:

07 - Hàng tồn kho

Cuối kỳ		Đầu năm	
Giá gốc	Giá dự phòng	Giá gốc	Giá dự phòng

- Hàng mua đang đi đường

- Nguyên liệu, vật liệu

2.311.338.289	-	2.384.285.944	-
2.311.338.289		2.384.285.944	

Văn phòng
Trung tâm Du lịch hàng hải
Chi nhánh TP HCM
Nosco Quảng ninh

- Công cụ, dụng cụ

17.451.134	-	17.451.134	-
13.094.043		13.094.043	
4.357.091		4.357.091	

Văn phòng
Trung tâm Du lịch hàng hải
Chi nhánh TP HCM
Nosco Quảng ninh

- Chi phí SXKD dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hoá
- Hàng gửi đi bán
- Hàng hoá kho bảo thuế

Cộng giá gốc hàng tồn kho

2.328.789.423	-	2.401.737.078	-
---------------	---	---------------	---

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất:
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ
- Chênh lệch (nếu có) về số lượng và giá trị giữa ghi sổ kế toán và số thực tế khi kiểm kê hàng tồn kho tại thời điểm cuối kỳ; nguyên nhân trách nhiệm bồi thường
- Những trường hợp hay sự kiện dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

08 - Tài sản dở dang dài hạn

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a. Chi phí SXKD dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại)	4.432.731.235	-	4.432.731.235	-
Trường đào tạo nghề bắc ninh	4.230.214.871		4.230.214.871	
Tàu 34.000 Tấn	158.864.091		158.864.091	
Tàu 53.000 Tấn	10.750.000		10.750.000	
Tàu 56.200 Tấn	32.902.273		32.902.273	
b. Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị xây dựng)	-	-	-	-
- Mua sắm				
- Xây dựng cơ bản				
- Sửa chữa				
Cộng	4.432.731.235	-	4.432.731.235	-

09 - Tăng, giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm 1/1/2019	4.687.515.014		2.100.427.273.702	913.761.326	2.106.028.550.042
- Mua trong năm				933.300.000	933.300.000
- Đầu tư XDCC hoàn					-
- Tặng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán			0		-
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ 30/06/2019	4.687.515.014	-	- 2.100.427.273.702	1.847.061.326	2.106.961.850.042
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm 1/1/2019	3.359.529.979		985.088.219.877	900.539.099	989.348.288.955
- Khấu hao trong năm	40.729.560		69.449.027.103	44.892.533	69.534.649.196
- Tặng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-

- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ 30/06/2019	3.400.259.539	-	-	1.054.537.246.980	945.431.632	1.058.882.938.151

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình

- Tại ngày đầu năm	1.327.985.035	-	-	1.115.339.053.825	13.222.227	1.116.680.261.087
- Tại ngày cuối kỳ 30/06/19	1.287.255.475	-	-	1.045.890.026.722	901.629.694	1.048.078.911.891

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay
- Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

10 - Tăng giảm TSCĐ thuê Tài chính

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	...	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm 1/1/20						-
- Thuê tài chính trong năm						-
- Mua lại TSCĐ thuê TC						-
- Tăng khác						-
- Trả lại TSCĐ thuê TC						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm 31/12/20	-	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm 1/1/20						-
- Khấu hao trong năm						-
- Mua lại TSCĐ thuê TC						-
- Tăng khác						-
- Trả lại TSCĐ thuê TC						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm 31/12/20	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-
- 31/12/20	-	-	-	-	-	-

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

11 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bán quyền bằng sáng chế	...	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm 1/1/2019	723.165.149					723.165.149
- Mua trong năm						-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ 30/06/2019	723.165.149	-	-	-	-	723.165.149
Giá trị hao mòn lũy kế						-

Số dư đầu năm 1/1/2019	130.169.734					130.169.734
- Khấu hao trong năm	7.231.652					7.231.652
- Tăng khác						-
- Thanh lý nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ 30/06/2019	137.401.386	-	-	-	-	137.401.386
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						-
- Tại ngày đầu năm	592.995.415	-	-	-	-	592.995.415
- Tại ngày cuối kỳ	585.763.763	-	-	-	-	585.763.763

** Thuyết minh số liệu và giải trình khác*

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
a. Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại của bất động sản				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng				
- Cơ sở hạ tầng				
a. Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng				
- Cơ sở hạ tầng				
Tổn thất do suy giảm giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng				
- Cơ sở hạ tầng				

** Thuyết minh số liệu và giải trình khác*

13 - Chi phí trả trước

a. Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

Văn phòng

Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại khoản nợ dài

Chi phí sửa chữa tàu

Chi phí bảo hiểm tàu

Chi khác

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

Nosco Quảng ninh

	Cuối kỳ	Đầu năm
	2.092.476.083	869.624.591
	2.092.476.083	869.624.591

- 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 thể)

b. Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí sửa chữa tàu

- Các khoản khác (Nêu chi tiết nếu có thể)

	6.149.885.346	8.845.450.806
	6.149.885.346	8.845.450.806

Cộng

	8.242.361.429	9.715.075.397
--	---------------	---------------

14 - Tài sản khác

a. Ngắn hạn (Chi tiết theo từng khoản mục)

a. Dài hạn (Chi tiết theo từng khoản mục)

	Cuối kỳ	Đầu năm
--	---------	---------

Cộng

	-	-
--	---	---

15 - Vay và nợ thuê tài chính

Cuối kỳ

Đầu năm

	Giá trị	Khả năng trả nợ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Giá trị	Khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn	809.186.856.640	-	31.645.219.588	41.326.536.117	818.868.173.169	-
<i>Văn phòng</i>	105.613.196.332	-	28.165.000.000	41.326.536.117	118.774.732.449	-
- NH Ngoại Thương VN	3.707.307.622				3.707.307.622	
- NH Hàng hải - SGD	12.223.369.245				12.223.369.245	
- NH Quốc tế - SG	8.085.437.028				8.085.437.028	
- NH Đông nam á - CN						
<i>Hải phòng</i>	6.753.071.066				6.753.071.066	
- NHNN & PTNT Việt nam	28.302.235.533				28.302.235.533	
- NH TMCP An Bình				4.000.000.000	4.000.000.000	
- Tổng công ty Hàng hải VN	3.504.191.840				3.504.191.840	
- Công ty TNHH bê tông và XD minh Đức	10.500.000.000				10.500.000.000	
- Công ty Nosco Imast	5.342.626.930				5.342.626.930	
- Các cá nhân khác	27.194.957.068		28.165.000.000	37.326.536.117	36.356.493.185	
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>						
<i>Chi nhánh TP HCM</i>						
<i>Nosco Quảng ninh</i>	889.006.657				889.006.657	
a1. nợ dài hạn đến hạn	702.684.653.651				699.204.434.063	
- NH Ngoại Thương VN	150.006.801.264		2.320.944.588		147.685.856.676	
- NH Hàng hải - SGD	52.222.725.396				52.222.725.396	
- NH Quốc tế - SG	0					

- NH Đông nam á - CN						
Hải phòng	253.466.147.387				253.466.147.387	
- NHNN Việt nam	186.682.305.000		1.159.275.000		185.523.030.000	
- NH PT VN -CN Hải						
Phòng	53.524.400.000				53.524.400.000	
- NH PT VN - Sở GD	4.682.274.604				4.682.274.604	
-Tông công ty Hàng hải						
VN	2.100.000.000				2.100.000.000	
b. Vay dài hạn	2.204.600.842.805	-	10.415.167.197	50.000.000	2.194.235.675.608	-
Văn phòng	2.203.566.085.902	-	10.415.167.197	50.000.000	2.193.200.918.705	-
- NH Ngoại Thương VN	855.319.696.225		3.847.015.125		851.472.681.100	
- NH Hàng hải - CN Hà						
nội	-					
- NH Quốc tế - CN Hà nội	-					
- NH Đông nam á - CN						
Hải phòng	193.684.195.225				193.684.195.225	
- NHNN Việt nam	952.836.862.970		5.876.287.690		946.960.575.280	
- NH PT VN -CN Hải						
Phòng	111.061.600.000			50.000.000	111.111.600.000	
- NH PT VN - Sở GD	76.313.066.342				76.313.066.342	
- Vay đối tượng khác	3.660.014				3.660.014	
- Tông công ty Hàng hải						
Việt nam	-					
- Công ty bảo minh SG	14.347.005.126		691.864.382		13.655.140.744	
Trung tâm CKD	-					
Trung tâm Du lịch hàng hải	25.876.500				25.876.500	
Chi nhánh TP HCM	1.008.880.403				1.008.880.403	
Nosco IMAST	-					
Nosco Đông phong	-					
Nosco Quảng ninh	-					
Cộng	3.013.787.699.445	-	42.060.386.785	41.376.536.117	3.013.103.848.777	-

c. Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 đến 5 năm						
Trên 5 năm						

d. Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

	Cuối năm		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
Cộng	-	-	-	-

16 - Phải trả người bán

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ

a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

	211.480.310.323	-	217.291.139.279	-
Công ty Bảo Minh Sài Gòn	33.187.177.579		34.087.177.579	
Công ty TNHH MTV Đóng tàu Hạ Long	26.862.969.142		26.912.969.142	
Dalian Jointtop Ship Trading Co., Ltd	10.206.904.417		15.659.654.417	
TCT Bảo hiểm Việt Nam	18.567.253.461		18.567.253.461	
TCT Công nghiệp tàu thủy Bạch Đằng	33.806.574.362		33.806.574.362	
Công ty CP Sửa chữa tàu biển Nosco - Vinalines	5.890.839.000		11.923.282.910	
Công ty CP Thương mại Dịch vụ Kỹ thuật Đại Dương	1.140.642.081		1.140.642.081	
Cty TNHH MTV đóng tàu và CNHH Sài Gòn (SHIPMARIT)	2.748.926.407		3.348.926.407	
Tổng Công Ty Bảo Hiểm PVI	3.751.438.065		3.751.438.065	
Cty CP vật tư và thiết bị hàng hải Toàn Cầu (GMME)	1.367.845.365		1.440.463.825	
Công ty TNHH dịch vụ tàu biển Văn Hải	1.283.218.254		1.283.218.254	
C.ty TNHH sửa chữa tàu biển VINALINES - Đông Đô (VD)	1.318.303.095		1.318.303.095	
Công ty TNHH Thương mại Dầu khí Phương Bắc	6.787.451.985		7.220.428.673	
Công ty TNHH Thương mại và Dịch vụ Xích Đạo	4.280.536.417		4.480.536.417	
Công ty TNHH MTV TCT Công nghiệp Nam Triệu	4.204.350.717		4.694.350.717	
Nhà máy đóng tàu Bến Kiền	5.323.125.963		5.323.125.963	
CTy TNHH ITV đóng tàu Phà Rừng	1.518.414.835		1.518.414.835	
CN Công ty Cổ phần Cảng Sài Gòn - Cảng Tân Thuận	4.847.044.040		2.843.803.190	
Cá nhân Ngô thị Ngọc Hân	5.187.109.399			
Công ty TNHH Long River Logistics	2.925.605.474			
Phải trả người bán khác	36.274.580.265		37.970.575.886	
- Phải trả cho các đối tượng khác				

b. Các khoản phải trả người bán dài hạn

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

- Phải trả cho các đối tượng khác

Cộng

211.480.310.323	-	217.291.139.279	-
-----------------	---	-----------------	---

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số quá hạn

- Các đối tượng khác

Cộng

-	-	-	-
---	---	---	---

d. Phải trả người bán là các bên liên quan (Chi tiết cho từng đối tượng)**17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước****a. Phải nộp**

- Thuế giá trị gia tăng

Số phải nộp lũy kế từ đầu năm

Số đã nộp lũy kế từ đầu năm

- Thuế tiêu thụ đặc biệt

Số phải nộp lũy kế từ đầu năm

Số đã nộp lũy kế từ đầu năm

Cuối kỳ

Đầu năm

661.962.289

661.962.289

-

-

-

- Thuế xuất, nhập khẩu		-	
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		1.117.427.225	1.117.427.225
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
- Thuế thu nhập cá nhân		869.543.747	915.622.347
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	10.175.700	
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	56.254.300	
- Thuế tài nguyên		-	
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		215.037.634	316.600
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	429.442.068	
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	214.721.034	
- Các loại thuế khác		-	
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	5.000.000	
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	5.000.000	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		-	
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	294.991.541	
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	294.991.541	
Cộng		2.863.970.895	2.695.328.461
b. Phải thu			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		665.000	665.000
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
- Thuế thu nhập cá nhân		637.609	637.609
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
- Các khoản phải thu khác		916.077	916.077
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		-	
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
Cộng		2.218.686	2.218.686
18 - Chi phí phải trả			
a. Ngắn hạn			
		Cuối kỳ	Đầu năm
		1.698.967.001.118	1.666.084.871.632
<i>Văn phòng</i>		1.698.922.001.118	1.666.039.871.632
- Tiền ăn định lượng và tiền lương thuyền viên nhận trên tàu		6.851.926.011	6.896.726.011
- Tiền mua vật tư, nhiên liệu, sửa chữa chưa có hoá đơn		64.806.524.042	64.797.929.662
- Lãi tiền vay chưa trả	Page 12	1.624.698.193.268	1.591.779.858.162

- Tiền bảo hiểm tàu	2.565.357.797	2.565.357.797
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>		
<i>Chi nhánh TP HCM</i>	45.000.000	45.000.000
<i>Nosco Quảng ninh</i>		

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn
- Các khoản trích trước khác

b. Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác (Chi tiết từng khoản)

Cộng

1.698.967.001.118	1.666.084.871.632
-------------------	-------------------

19 - Phải trả khác

a. Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm Y tế
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Phải trả về cổ phần hóa
- Nhận ký cược, ký quỹ ngắn hạn
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Văn phòng

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

Nosco Quảng ninh

Cuối kỳ	Đầu năm
25.148.737.364	26.440.043.969
50.000.000	
2.963.765.981	3.189.369.339
1.603.197.446	2.145.317.426
23.594.846	23.594.846

16.786.940.881	17.360.524.148
93.560.681	93.560.681
126.576.087	126.576.087
3.501.101.442	3.501.101.442

b. Dài hạn

- Nhận ký cược, ký quỹ dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

413.099.694	420.071.694
413.099.694	420.071.694

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (Chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán)

-	-
---	---

Cộng

25.561.837.058	26.860.115.663
----------------	----------------

20 - Doanh thu chưa thực hiện

a. Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

Cuối kỳ	Đầu năm
-	50.909.091
-	50.909.091

b. Dài hạn

- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

-	-
---	---

c. Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (Chi tiết từng khoản)

-	-
---	---

21 - Trái phiếu phát hành

		Cuối kỳ				
	Giá trị hạn	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị hạn	Lãi suất	Kỳ hạn

21.1. Trái phiếu thường*(Chi tiết theo từng loại)***a. Trái phiếu phát hành**

- Theo mệnh giá
- Có chiết khấu
- Có phụ trội

b. Thuyết minh chi tiết về trái phiếu và các bên có liên quan nắm giữ (Theo từng loại trái phiếu)

Cộng

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 trong kỳ

- Các thuyết minh khác

23 - Dự phòng phải trả

a. Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
- Dự phòng tái cơ cấu
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sử chữa TSCĐ định kỳ, chi phí tài nguyên môi trường)

a. Dài hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
- Dự phòng tái cơ cấu
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sử chữa TSCĐ định kỳ, chi phí tài nguyên môi trường)

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

-

-

-

-

-

-

24 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

b. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

-

-

-

-

-

-

25 - Vốn chủ sở hữu

a - Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	CP Quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	6	7
Số dư đầu năm trước	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(3.557.011.480.382)	(3.298.008.396.832)
- Tăng vốn trong năm						-
- Lãi trong năm trước						-
- Tăng khác						-
- Giảm vốn lưu động trong năm trước						-
- Lỗ trong năm trước					336.213.581.470	336.213.581.470
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm trước số dư đầu năm nay	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(3.893.225.061.852)	(3.634.221.978.302)
- Tăng vốn trong năm nay						-
- Lãi trong năm nay						-
- Tăng khác						-
- Ảnh hưởng điều chỉnh						-
- Giảm vốn lưu động trong năm nay						-
- Lỗ trong năm nay					99.121.292.375	99.121.292.375
- Giảm khác						-
- Ảnh hưởng điều chỉnh						-

Số dư cuối kỳ	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(3.992.346.354.227)	(3.733.343.270.677)
---------------	-----------------	----------------	----------------	-----------------	---------------------	---------------------

Chỉ tiêu	Số mang xuống						Cộng
A	1	2	3	4	6	7	
Số dư đầu năm trước	(3.298.008.396.832)						(3.298.008.396.832)
- Tăng vốn trong năm	-						-
- Lãi trong năm trước	-						-
- Tăng khác	-						-
- Giảm vốn lưu động trong năm trước	-						-
- Lỗ trong năm trước	336.213.581.470						336.213.581.470
- Giảm khác	-						-
Số dư cuối năm trước số dư đầu năm nay	(3.634.221.978.302)	-	-	-	-		(3.634.221.978.302)
- Tăng vốn trong năm nay	-						-
- Lãi trong năm nay	-						-
- Tăng khác	-						-
- Ảnh hưởng điều chỉnh	-						-
- Giảm vốn lưu động trong năm nay	-						-
- Lỗ trong năm nay	99.121.292.375						99.121.292.375
- Giảm khác	-						-
- Ảnh hưởng điều chỉnh	-						-
Số dư cuối kỳ	(3.733.343.270.677)	-	-	-	-		(3.733.343.270.677)

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của nhà nước	49%
- Vốn góp của đối tượng khác	51%
- Số lượng cổ phiếu quỹ	

Cộng

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ

Cuối kỳ

Đầu năm

98.274.400.000	98.274.400.000
102.285.600.000	102.285.600.000
200.560.000.000	200.560.000.000
530.068	530.068

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn góp đầu năm
Vốn góp tăng năm
Vốn góp giảm năm
Vốn cuối năm

- Cổ tức lợi nhuận đã chia

Cuối kỳ

Đầu năm

200.560.000.000	200.560.000.000
200.560.000.000	200.560.000.000
200.560.000.000	200.560.000.000

d - Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông

Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

Cuối kỳ

Đầu năm

-	-
-	-

d - Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu được mua lại

Cổ phiếu phổ thông

Cuối kỳ

Đầu năm

20.056.000	20.056.000
19.645.900	19.645.900
410.100	410.100
530.068	530.068
530.068	530.068

	Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		19.525.932	19.525.932
	Cổ phiếu phổ thông	19.115.832	19.115.832
	Cổ phiếu ưu đãi	410.100	410.100

<i>* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>
--	---------------	---------------

e - Các quỹ của doanh nghiệp

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	49.900.958.550	49.900.958.550

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
---------------------------------	---	---

** Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp*

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

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

- Lí do thay đổi giữa số đầu năm và số cuối năm (Đánh giá lại trong trường hợp nào, tài nào được đánh giá, theo quyết định nào)

Năm nay	Năm trước
---------	-----------

27. Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VNĐ
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

Năm nay	Năm trước
---------	-----------

28 - Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

Kỳ này	Kỳ trước
--------	----------

29 - Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

a.TSCĐ thuê ngoài

+ Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không huỷ ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống
- Trên 1 năm đến 5 năm
- Trên 5 năm

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------

b. Tài sản nhận giữ hộ:

- Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công:
- Vật tư hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:

c. Ngoại tệ các loại:

d. Kim khí quý, đá quý:

đ. Nợ khó đòi đã xử lý:

Tên khách hàng	Chi tiết tài	Số Tiền
ELPIDA MARINE CO, LTD	.TNS	1.733.353.724
Hannara Shipping Co.,LTD	.HL	1.176.835.248
KING GLORY INTERNATIONAL CORP.,	.TNP	568.004.544
Ocean Transport And Shipping (ASIA). PVT. LTD	.TTRA	3.363.353.837
SAFE WAY SHIPPING & LOGISTICS PTE SINGAP	.TNS	257.717.731
SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd	.TENER	2.535.402.895
SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd	.THLI	1.410.897.615
SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd	.TLB	300.321.954
SARA SHIPPING PIRAEUS	.TVIC	5.681.495.430
SEAMAN HOLDINGS LIMITED	.TEAT	896.013.126

Thames Shipmanagement S.A	.TEAS	6.120.726.825
Thames Shipmanagement S.A	.THLI	5.575.500.548
Transgrain Shipping BV	.THLI	1.488.332.218

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

	Đơn vị tính 6 tháng đầu năm 2019	VND 6 tháng đầu năm 2018
01 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	152.492.801.939	141.444.144.190
Trong đó		
- Doanh thu bán hàng		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	152.492.801.939	141.444.144.190
- Doanh thu hợp đồng cung cấp dịch vụ (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo Tài chính		
02 - Các khoản doanh thu giảm trừ	-	-
Trong đó		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
03 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	152.492.801.939	141.444.144.190
Trong đó		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá	-	-
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	152.492.801.939	141.444.144.190
04 - Giá vốn hàng bán	6 tháng đầu năm 2019	6 tháng đầu năm 2018
- Giá vốn của hàng hoá đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã bán	197.709.209.353	185.316.864.322
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa bất động sản bao gồm		
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của bất động sản đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	197.709.209.353	185.316.864.322
05 - Doanh thu hoạt động tài chính	6 tháng đầu năm 2019	6 tháng đầu năm 2018
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	9.459.290	75.295.059
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Chênh lệch tỷ giá	-	-

- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

6.778.694 78.265.742

Cộng

16.237.984 153.560.801

06 - Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Lỗ chênh lệch tỷ giá
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chi phí tài chính khác
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính

6 tháng đầu năm 2019 6 tháng đầu năm 2018

33.602.101.846 44.127.105.655

- -

- -

13.924.977.565 24.952.908.141

- -

- 62.273.188.594

- -

Cộng

47.527.079.411 131.353.202.390

07- Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Lãi do đánh giá lại tài sản
- Tiền phạt thu được
- Thuế được giảm
- Các khoản khác

6 tháng đầu năm 2019 6 tháng đầu năm 2018

- -

- -

- -

- -

1.066.274.329 7.511.264.219

Cộng

1.066.274.329 7.511.264.219

08- Chi phí khác

- 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

6 tháng đầu năm 2019 6 tháng đầu năm 2018

- 107.546.392.619

- -

- -

545.028.981 1.014.271.473

Cộng

545.028.981 108.560.664.092

09. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

a. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN
- Các khoản chi phí quản lý khác

b. Các khoản chi bán hàng phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng
- Các khoản chi phí bán hàng khác

c. Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác
- Các khoản ghi giảm khác

6 tháng đầu năm 2019 6 tháng đầu năm 2018

6.915.288.882 8.390.886.502

10. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nhiên liệu,
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu,
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

6 tháng đầu năm 2019 6 tháng đầu năm 2018

2.894.034.349 7.659.650.549

4.699.302.531 3.790.038.904

16.004.725.781 15.963.039.272

69.541.880.848 63.460.388.619

10.191.471.988 13.045.556.966

101.293.082.738 89.789.076.514

Cộng

204.624.498.235 193.707.750.824

Kiểm tra với biểu kết quả kinh doanh

b. Các khoản chi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa, tái cơ cấu, dự phòng
- Các khoản ghi giảm khác

11 - Chi phí thuế TNDN hiện hành

- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành của năm
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành

6 tháng đầu năm 2019	6 tháng đầu năm 2018
----------------------	----------------------

1.341.403

12 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại

- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập doanh nghiệp
- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại

6 tháng đầu năm 2019	6 tháng đầu năm 2018
----------------------	----------------------

IIX - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền
- Số tiền và các khoản tương đương tiền có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý

c - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ

- 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

Đơn vị tính	VND
6 tháng đầu năm 2019	6 tháng đầu năm 2018

IX - 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 lĩnh vực kinh doanh, hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận"
- 5 - Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục
- 7 - Những thông tin khác

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Hà Nội, ngày 26 tháng 07 năm 2019



Tổng giám đốc

Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO CHI PHÍ THEO YẾU TỐ HỢP NHẤT

Tại ngày 30/06/2019

ĐVT: VNĐ

Yếu tố chi phí		Số năm nay 30/06/2019	Số năm trước 30/06/2019
1.Nhiên liệu	01	2.894.034.349	7.659.650.549
2.Nguyên vật liệu	02	4.699.302.531	3.790.038.904
3. Chi phí nhân công	03	16.004.725.781	15.963.039.272
3.1.Tiền lương&các khoản TN	04	13.215.036.947	13.243.432.431
3.2.BHXH,BHYT,KPCĐ	05	876.405.040	840.812.350
3.3.Tiền ăn thuyền viên, ăn ca	06	1.913.283.794	1.878.794.491
4.Khấu hao TSCĐ	07	69.541.880.848	63.460.388.619
5.Chi phí SCL	08	3.165.256.160	3.223.963.235
6. Sửa chữa thường xuyên	09	749.733.563	843.586.650
7.Bảo hiểm tàu	10	2.271.843.558	4.376.510.247
8.Chi phí dịch vụ mua ngoài	11	4.004.638.707	4.601.496.834
9. Chi phí bằng tiền khác	12	101.293.082.738	89.789.076.514
<i>Trong đó: Giá vốn của HĐ TM, đvụ v. tài</i>	13	98.631.282.412	84.666.041.461
10. Chi phí hoạt động tài chính	14	47.527.079.411	131.353.202.390
- Lãi vay	15	33.602.101.846	44.127.105.655
- Chênh lệch tỷ giá, khác	16	13.924.977.565	87.226.096.735
11.Chi phí hoạt động BThường	17	545.028.981	152.179.664.092
Cộng chi phí	18	252.696.606.627	477.240.617.306

Người lập biểu


 Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng


 Hoàng Thị Thu Thảo

Hà nội ngày 26 tháng 07 năm 2019



Tổng giám đốc


 Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO TỔNG HỢP CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH HỢP NHẤT

Tại ngày 30/06/2019

ĐVT: VNĐ

Diễn giải	Mã số	Tổng số
1	2	3
I. Chi phí trực tiếp sxkd	01	197.709.209.353
1. Nhiên liệu	02	2.894.034.349
2. Vật liệu, công cụ	03	4.699.302.531
3. Khấu hao TSCĐ	04	69.393.089.989
4. Lương công nhân trực tiếp SXKD	05	9.464.708.800
5. BHXH, BHYT, KPCĐ của công nhân SXKD	06	463.599.690
6. Chi phí khác	07	110.794.473.994
Trong đó : - Giá vốn của hoạt động thương mại, dvụ	08	98.631.282.412
II. Chi phí bán hàng	09	-
1. Chi phí nhân viên	10	-
Trong đó : - Tiền lương, tiền công	11	-
- BHXH, KPCĐ, BHYT	12	-
- Ăn ca	13	-
2. Chi phí nhiên liệu	14	-
3. Chi phí vật liệu.	15	-
4. Chi phí dụng cụ, đồ dùng	16	-
5. Khấu hao TSCĐ	17	-
6. Chi phí bảo hành	18	-
7. Chi phí sửa chữa TSCĐ	19	-
8. Chi phí quảng cáo, tiếp thị	20	-
9. Chi phí hoa hồng	21	-
10. Chi phí điện nước	22	-
11. Chi phí khác	23	-
III. Chi phí quản lý	24	6.915.288.882
1. Chi phí nhõn vờn	25	4.259.637.291
Trong đó : - Tiền lương, tiền công	26	3.750.328.147
- BHXH, KPCĐ, BHYT	27	412.805.350
- Ăn ca	28	96.503.794
2. Chi phí nhiên liệu	29	-
3 Chi phí vật liệu	30	-
4. Chi phí dụng cụ, đồ dùng	31	52.964.536
5. Khấu hao TSCĐ	32	148.790.859
6. Thuế, phí và lệ phí	33	-
7. Chi phí sửa chữa	34	40.123.563
8. Chi phí điện nước	35	169.990.499
9. Chi phí thông tin	36	82.722.000
10. Thuê văn phòng	37	-

Diễn giải	Mã số	Tổng số
1	2	3
11. Chi phí hội nghị, tiếp khách	38	664.283.928
12. Chi phí đào tạo	39	17.000.000
13. Công tác phí, tàu xe đi phép	40	563.741.783
14. Chi quản lý nộp cấp trên	41	-
15. Chi nghiên cứu khoa học	42	-
16. Chi phí dự phòng	43	-
17. Chi khác	44	916.034.423
IV. Chi phí hoạt động tài chính	45	47.527.079.411
Trong đó : Lãi vay	46	33.602.101.846
Khác	47	13.924.977.565
V. Chi phí hoạt động bất thường	48	545.028.981
Tổng cộng chi phí	49	252.696.606.627

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Hà Nội, ngày 26 tháng 07 năm 2019



Tổng giám đốc

Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH HỢP NHẤT
CHI TIẾT CHO TỪNG HOẠT ĐỘNG
Tại ngày 30/06/2019

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
Hoạt động vận tải	01	-
A. Vận tải biển quốc tế (Văn phòng + Hải phòng)	02	-
I. Tổng doanh thu	03	48.757.243.887
II. Các khoản giảm trừ	04	-
III. Doanh thu thuần	05	48.757.243.887
IV. Chi phí	06	104.630.843.709
1. Chi phí trực tiếp	07	97.715.554.827
1.1 Chi phí cố định	08	87.130.017.892
- Khấu hao	09	69.393.089.989
- Bảo hiểm phương tiện	10	4.004.638.707
- Đăng kiểm	11	88.122.681
- Sửa chữa lớn	12	3.165.256.160
- Lương thuyền viên	13	8.378.320.896
- Tiền ăn định lượng của thuyền viên	14	1.579.860.000
- BHXH, KPCĐ, BHYT	15	424.535.480
- Bảo hiểm P & I	16	96.193.979
1.2 Chi phí biến đổi	17	10.585.536.935
- Nhiên liệu	18	2.894.034.349
- Vật tư, công cụ	19	4.699.302.531
- Sửa chữa thường xuyên	20	709.610.000
- Cảng phí	21	-
- Điện nước	22	-
- Chi phí bốc xếp	23	-
- Thuê phương tiện, thiết bị	24	-
- Thông tin	25	292.032.441
- Chi khác	26	1.990.557.614
2. Chi phí bán hàng	27	-
3. Chi phí quản lý	28	6.915.288.882
V. lợi nhuận thuần kinh doanh	29	(55.873.599.822)
Thu nhập hoạt động tài chính	30	-
Chi phí hoạt động tài chính	31	-
Lợi nhuận trước thuế	32	(55.873.599.822)
	33	-
B. vận tải đường sông (Văn phòng + Quảng ninh)	34	-
I. doanh thu	35	-
II. Các khoản giảm trừ	36	-
III. Doanh thu thuần	37	-
IV. Chi phí	38	-
1. Chi phí trực tiếp	39	-
1.1 Chi phí cố định	40	-

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
- Khấu hao	41	-
- Bảo hiểm phương tiện	42	-
- Đăng kiểm	43	-
- Sửa chữa lớn	44	-
- Lương thuyền viên	45	-
- Tiền ăn định lượng của thuyền viên	46	-
- BHXH, KPCĐ, BHYT	47	-
- Bảo hiểm P & I	48	-
1.2 Chi phí biến đổi	49	-
- Nhiên liệu	50	-
- Vật tư, công cụ	51	-
- Sửa chữa thường xuyên	52	-
- Cảng phí	53	-
- Đại lý phí	54	-
- Chi phí bốc xếp	55	-
- Thuê phương tiện, thiết bị	56	-
- Thông tin	57	-
- Chi khác	58	-
2. Chi phí bán hàng	59	-
3. Chi phí quản lý	60	-
V. lợi nhuận thuần kinh doanh	61	-
Thu nhập hoạt động tài chính	62	-
Chi phí hoạt động tài chính	63	-
Lợi nhuận trước thuế	64	-
	65	-
C. vận tải khách (Văn phòng + Hải phòng)	66	-
I. doanh thu	67	-
II.Các khoản giảm trừ	68	-
III.Doanh thu thuần	69	-
IV.Chi phí	70	-
1. Chi phí trực tiếp	71	-
1.1 Chi phí cố định	72	-
- Khấu hao	73	-
- Bảo hiểm phương tiện	74	-
- Đăng kiểm	75	-
- Sửa chữa lớn	76	-
- Lương thuyền viên	77	-
- Tiền ăn định lượng của thuyền viên	78	-
- BHXH, KPCĐ, BHYT	79	-
- Bảo hiểm P & I	80	-
1.2 Chi phí biến đổi	81	-
- Nhiên liệu	82	-
- Vật tư, công cụ	83	-
- Sửa chữa thường xuyên	84	-
- Cảng phí	85	-
- Đại lý phí	86	-

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
- Chi phí bốc xếp	87	-
- Thuê phương tiện, thiết bị	88	-
- Thông tin	89	-
- Chi khác	90	-
2. Chi phí bán hàng	91	-
3. Chi phí quản lý	92	-
V. lợi nhuận thuần kinh doanh	93	-
Thu nhập hoạt động tài chính	94	-
Chi phí hoạt động tài chính	95	-
Lợi nhuận trước thuế	96	-
	97	-
Hoạt động dịch vụ vận tải	98	-
A. Đại lý tàu biển, sông (Hải phòng + QN + VP...)	99	-
I. Doanh thu	100	-
Trong đó: - Doanh thu đại lý tàu nước ngoài	101	-
- Doanh thu đại lý tàu trong nước	102	-
II. Các khoản giảm trừ	103	-
III. Doanh thu thuần	104	-
IV. Chi phí	105	-
1. Chi phí trực tiếp	106	-
1.1 Khấu hao TSCĐ	107	-
1.2 Tiền lương của công nhân trực tiếp sản xuất	108	-
1.3 Tiền ăn ca công nhân trực tiếp sản xuất	109	-
1.4 BHXH, BHYT, KPCĐ	110	-
1.5 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc + khác	111	-
1.6 Chi khác (Giá vốn của hàng vận tải)	112	-
2. Chi phí bán hàng	113	-
3. Chi phí quản lý	114	-
V. lợi nhuận thuần kinh doanh	115	-
Thu nhập hoạt động tài chính	116	-
Chi phí hoạt động tài chính	117	-
Lợi nhuận trước thuế	118	-
	119	-
<u>Hoạt động dịch vụ đại lý bán vé máy bay</u>	120	-
I. Doanh thu	121	466.676.409
II. Các khoản giảm trừ	122	-
III. Doanh thu thuần	123	466.676.409
IV. Chi phí	124	509.703.847
1. Chi phí trực tiếp	125	509.703.847
1.1 Khấu hao TSCĐ	126	-
1.2 Tiền lương của công nhân trực tiếp sản xuất	127	-
1.3 Tiền ăn ca công nhân trực tiếp sản xuất	128	-
1.4 BHXH, BHYT, KPCĐ	129	-
1.5 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc + khác	130	-
1.6 Chi khác (Giá vốn của hàng vận tải)	131	509.703.847
2. Chi phí bán hàng	132	-

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
3. Chi phí quản lý	133	-
V. lợi nhuận	134	(43.027.438)
<i>Thu nhập hoạt động tài chính</i>	135	-
<i>Chi phí hoạt động tài chính</i>	136	-
<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	137	(43.027.438)
	138	-
<u>Hoạt động cho thuê lao động</u>	139	-
A. Cho thuê thuyền viên (Văn phòng)	140	-
I. doanh thu	141	1.071.584.753
II. Các khoản giảm trừ	142	-
III. Doanh thu thuần	143	1.071.584.753
IV. Chi phí	144	1.362.372.114
<i>1. Chi phí trực tiếp</i>	145	1.362.372.114
1.1 Khấu hao TSCĐ	146	-
1.2 Lương CN trực tiếp	147	1.086.387.904
1.3 Tiền ăn ca công nhân trực tiếp sản xuất	148	236.920.000
1.4 BHXH, BHYT, KPCĐ	149	39.064.210
1.5 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc	150	-
1.6 Chi khác	151	-
<i>2. Chi phí bán hàng</i>	152	-
<i>3. Chi phí quản lý</i>	153	-
V. lợi nhuận	154	(290.787.361)
B. Cho thuê lao động khác (dịch vụ XKLD)	155	-
I. doanh thu	156	-
II. Các khoản giảm trừ	157	-
III. Doanh thu thuần	158	-
IV. Chi phí	159	-
<i>1. Chi phí trực tiếp</i>	160	-
1.1 Khấu hao TSCĐ	161	-
1.2 Lương CN trực tiếp	162	-
1.3 Tiền ăn ca công nhân trực tiếp sản xuất	163	-
1.4 BHXH, BHYT, KPCĐ	164	-
1.5 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc	165	-
1.6 Chi phí sửa chữa	166	-
1.6 Chi khác	167	-
<i>2. Chi phí bán hàng</i>	168	-
<i>3. Chi phí quản lý</i>	169	-
V. lợi nhuận thuần kinh doanh	170	-
<i>Thu nhập hoạt động tài chính</i>	171	-
<i>Chi phí hoạt động tài chính</i>	172	-
<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	173	-
	174	-
<u>Cho thuê văn phòng (Dvu)</u>	175	-
I. doanh thu	176	-
II. Các khoản giảm trừ	177	-
III. Doanh thu thuần	178	-

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
IV. Chi phí	179	-
1. Chi phí trực tiếp	180	-
1.1 Nhiên liệu	181	-
1.2 Vật liệu, công cụ	182	-
1.3 Khấu hao TSCĐ	183	-
1.4 Lương CN trực tiếp	184	-
1.5 Tiền ăn ca của công nhân trực tiếp	185	-
1.6 BHXH, KPCĐ, BHYT	186	-
1.7 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc	187	-
1.8 Chi phí sửa chữa	188	-
1.9 Chi phí khác	189	-
2. Chi phí bán hàng	190	-
3. Chi phí quản lý	191	-
V. lợi nhuận	192	-
Thu nhập hoạt động tài chính	193	-
Chi phí hoạt động tài chính	194	-
Lợi nhuận trước thuế	195	-
	196	-
<u>Hoạt động thương mại (CKD + Đông phong)</u>	197	-
I. doanh thu	198	-
II. Các khoản giảm trừ	199	-
III. Doanh thu thuần	200	-
IV. Giá vốn của hàng bán	201	-
V. Chi phí	202	-
1. Chi phí bán hàng	203	-
1.1 Chi phí nhân viên	204	-
Trong đó : - Tiền lương, tiền công	205	-
- Tiền BHXH, BHYT, KPCĐ	206	-
- Tiền ăn ca	207	-
1.2 Chi phí vật liệu	208	-
1.3 Chi phí dụng cụ, đồ dùng	209	-
1.4 Khấu hao TSCĐ	210	-
1.5 Chi phí sửa chữa	211	-
1.6 Chi phí quảng cáo, tiếp thị	212	-
1.7 Chi phí hoa hồng	213	-
1.8 Chi phí điện nước	214	-
1.9 Chi phí bảo hành	215	-
1.10 Chi khác	216	-
2. Chi phí quản lý	217	-
V. lợi nhuận thuần kinh doanh	218	-
Thu nhập hoạt động tài chính	219	-
Chi phí hoạt động tài chính	220	-
Lợi nhuận trước thuế	221	-
	222	-
<u>Hoạt động kinh doanh khác (Cung ứng DVHH cho Formosa, nhượng bán dầu tàu biển, dịch vụ khác...)</u>	223	-

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
I. doanh thu	224	102.197.296.890
II. Các khoản giảm trừ	225	-
III. Doanh thu thuần	226	102.197.296.890
IV. Chi phí	227	98.121.578.565
1. Chi phí trực tiếp	228	98.121.578.565
1.1 Nhiên liệu	229	-
1.2 Vật liệu, công cụ	230	-
1.3 Khấu hao TSCĐ	231	-
1.4 Sửa chữa thường xuyên	232	-
1.5 Lương CN trực tiếp	233	-
1.6 Tiền ăn ca của công nhân trực tiếp	234	-
1.7 BHXH, KPCĐ, BHYT	235	-
1.8 Chi phí khác	236	98.121.578.565
2. Chi phí bán hàng	237	-
3. Chi phí quản lý	238	-
V. lợi nhuận	239	4.075.718.325
Thu nhập hoạt động tài chính	240	-
Chi phí hoạt động tài chính	241	-
Lợi nhuận trước thuế	242	4.075.718.325
	243	-
	244	-
<u>Hoạt động tài chính</u>	245	16.237.984
1, Thu nhập hoạt động tài chính .	246	9.459.290
Trong đó : - Lãi tiền gửi ngân hàng	247	6.778.694
- Hoạt động khác	248	47.527.079.411
2. Chi phí hoạt động tài chính	249	33.602.101.846
Trong đó : - Lãi tiền vay	250	13.924.977.565
- Hoạt động khác	251	(47.510.841.427)
3. Lợi nhuận	252	-
<u>Hoạt động bất thường</u>	253	1.066.274.329
1, Thu nhập hoạt động bất thường	254	-
Trong đó : - Thu nhập thanh lý, nhượng bán TSCĐ	255	1.066.274.329
- Thu nhập bất thường khác	256	545.028.981
2. Chi phí hoạt động bất thường	257	-
Trong đó : - Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	258	545.028.981
- Chi phí bất thường khác	259	521.245.348
3. Lợi nhuận		

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Hà Nội, ngày 16 tháng 07 năm 2019

Tổng giám đốc

Trịnh Hữu Lương