

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

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

TẠI NGÀY 30/09/2021

- Bảng cân đối kế toán
- Báo cáo Kết quả kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh Báo cáo tài chính

Mẫu B01-DN
Mẫu B02-DN
Mẫu B03-DN
Mẫu B09-DN

Nơi nhận báo cáo:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2021

DVT: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2021	Số đầu năm 01/01/2021
A - Tài sản ngắn hạn	100		105.515.863.115	92.642.189.864
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5.009.047.864	1.584.377.615
1. Tiền	111	VI.01	5.009.047.864	1.584.377.615
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		91.298.466.053	88.584.588.568
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03	54.867.136.432	51.612.137.270
2. Trả trước cho người bán	132		35.701.615.693	34.400.637.416
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	3.213.565.959	4.015.565.959
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.04a	83.592.820.637	84.632.920.591
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.06	(86.076.672.668)	(86.076.672.668)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		6.814.222.924	1.681.673.993
1. Hàng tồn kho	141	VI.07	6.814.222.924	1.681.673.993
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.394.126.274	791.549.688
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	1.439.882.249	71.351.380
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		954.244.025	720.198.308
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - Tài sản dài hạn	200		696.074.881.140	785.559.623.682
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	VI.04b	-	-
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

Tại ngày 30/09/2021

ĐVT: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2021	Số đầu năm 01/01/2021
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		664.113.223.810	768.513.181.305
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.09	663.560.002.474	767.949.112.494
- Nguyên giá	222		1.990.752.395.480	1.990.752.395.480
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1.327.192.393.006)	(1.222.803.282.986)
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	553.221.336	564.068.811
- Nguyên giá	228		723.165.149	723.165.149
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(169.943.813)	(159.096.338)
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
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251	VI.02b	7.650.000.000	7.650.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	VI.02b	118.275.077.850	118.275.077.850
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	VI.02b	(125.925.077.850)	(125.925.077.850)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		27.528.926.095	12.613.711.142
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	27.528.926.095	12.613.711.142
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
Tổng cộng tài sản 270= 100+200	270		801.590.744.255	878.201.813.546

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2021

ĐVT: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2021	Số đầu năm 01/01/2021
C - Nợ phải trả	300		5.063.592.750.448	5.029.061.207.016
I Nợ ngắn hạn	310		2.907.036.655.301	2.865.161.058.741
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	186.328.884.964	192.463.138.032
2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		14.900.940.315	35.919.948.169
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	1.049.444.292	1.227.224.241
4. Phải trả người lao động	314		28.075.316.685	28.036.767.164
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	1.862.235.516.348	1.809.957.908.894
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	23.803.161.055	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	18.775.395.730	20.503.890.940
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	767.997.542.324	772.792.227.713
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		3.870.453.588	4.259.953.588
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	
II Nợ dài hạn	330		2.156.556.095.147	2.163.900.148.275
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		389.366.759	389.366.759
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15b	2.156.166.728.388	2.163.510.781.516
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		(4.262.002.006.193)	(4.150.859.393.470)
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	(4.262.002.006.193)	(4.150.859.393.470)
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		200.560.000.000	200.560.000.000

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

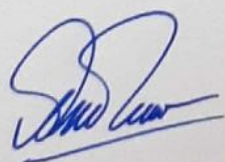
Tại ngày 30/09/2021

ĐVT: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2021	Số đầu năm 01/01/2021
- 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		(4.521.005.089.743)	(4.409.862.477.020)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(4.409.862.477.020)	(4.173.746.734.333)
- LNST chưa phân phối kì này	421b		(111.142.612.723)	(236.115.742.687)
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		801.590.744.255	878.201.813.546

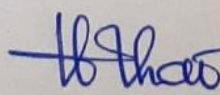
Hà Nội, ngày 19 tháng 10 năm 2021

Người lập



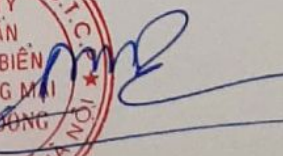
Phạm Mạnh Tiến

Kế toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Ông Giám đốc

Phạm Văn Tường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Tại ngày 30/09/2021

DVT: VND

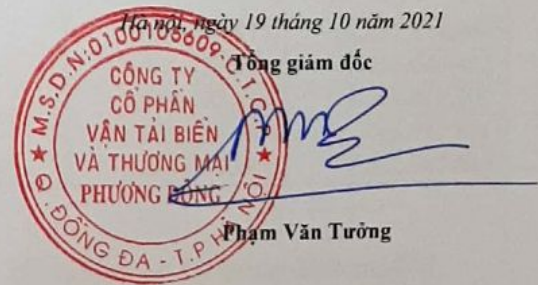
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết Minh	Quý 3/2021	Quý 3/2020	Lũy kế từ đầu năm đến 30/09/21	Lũy kế từ đầu năm đến 30/09/20
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.01	68.207.842.725	59.498.229.613	176.677.869.252	166.431.881.635
2. Các khoản giảm trừ	2	VII.02	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VII.03	68.207.842.725	59.498.229.613	176.677.869.252	166.431.881.635
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.04	80.760.231.054	88.470.698.589	235.226.075.459	254.941.184.024
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		(12.552.388.329)	(28.972.468.976)	(58.548.206.207)	(88.509.302.389)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.05	10.921.444	2.769.384	8.730.420.867	429.600.970
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VII.06	16.382.791.842	16.624.080.617	52.058.370.059	60.364.995.615
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		16.346.647.091	16.604.620.182	51.993.591.337	52.999.622.169
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.09	2.958.059.234	2.794.019.427	9.232.391.424	14.654.366.325
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(31.882.317.961)	(48.387.799.636)	(111.108.546.823)	(163.099.063.359)
11. Thu nhập khác	31	VII.07	429.062.300	24.394.012	496.901.172	55.009.795.104
12. Chi phí khác	32	VII.08	176.384.820	582.311.375	530.967.072	72.767.702.884
13. Lợi nhuận khác	40		252.677.480	(557.917.363)	(34.065.900)	(17.757.907.780)
14. Phần lợi nhuận trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(31.629.640.481)	(48.945.716.999)	(111.142.612.723)	(180.856.971.139)
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		(31.629.640.481)	(48.945.716.999)	(111.142.612.723)	(180.856.971.139)
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	61		(31.629.640.481)	(48.945.716.999)	(111.142.612.723)	(180.856.971.139)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	(5.549)	(9.029)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập biểu


Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng


Hoàng Thị Thu Thảo



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
QUÝ 3 NĂM 2021

Đơn vị tính: đồng

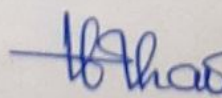
STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
				NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và DT khác	01		173.968.583.287	177.993.398.576
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(134.224.724.803)	(133.218.536.279)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		(18.511.976.339)	(19.931.740.622)
4	Tiền chi trả lãi vay	04		(702.537.062)	(640.806.563)
5	Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.036.954.449	774.532.610
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(14.350.559.321)	(14.275.539.394)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		7.215.740.211	10.701.308.328
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,11	-	(598.990.000)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các tài sản dài hạn khác	22		-	310.000.000
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại 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		474.377	842.580
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		474.377	(288.147.420)
III	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1	Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21	-	-
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21	-	-
3	Tiền vay ngắn, dài hạn đã nhận được	33		1.100.000.000	15.397.945.000
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(4.864.590.877)	(20.095.459.446)
5	Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	-	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(3.764.590.877)	(4.697.514.446)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(=20+30+40)	50		3.451.623.711	5.715.646.462
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.584.377.615	1.391.015.102
	<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i>	61		(26.953.462)	(44.913.721)
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(=50+60+61)	70	29	5.009.047.864	7.061.747.843

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

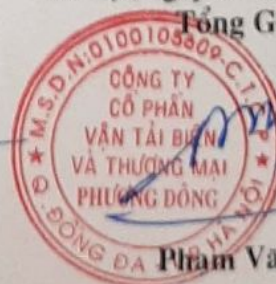
Kế Toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Hà nội, ngày 19 tháng 10 năm 2021

Tổng Giám Đốc



Phạm Văn Tường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 3 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng

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	1		(111.142.612.723)	(180.856.971.139)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		104.399.957.495	104.393.038.958
- Các khoản dự phòng	3		-	7.289.271.557
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		(8.665.167.768)	6.936.624.796
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		-	22.718.140.008
- Chi phí lãi vay	6		51.993.591.337	52.999.622.169
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		36.585.768.341	13.479.726.349
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(4.215.890.830)	(14.119.747.497)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(5.132.548.931)	1.241.400.408
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(2.645.805.485)	12.223.899.210
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(16.283.745.822)	(1.438.363.579)
- Biến động chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(702.537.062)	(640.806.563)
- 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		(389.500.000)	(44.800.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		7.215.740.211	10.701.308.328
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		-	(598.990.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	310.000.000
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		474.377	842.580
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		474.377	(288.147.420)


Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
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		1.100.000.000	15.397.945.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(4.864.590.877)	(20.095.459.446)
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		(3.764.590.877)	(4.697.514.446)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		3.451.623.711	5.715.646.462
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.584.377.615	1.391.015.102
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(26.953.462)	(44.913.721)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	31	5.009.047.864	7.061.747.843

Hà Nội, ngày 19 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng


Hoàng Thị Thu Thảo



Tổng Giám đốc


Phạm Văn Tường

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Thời điểm 30/09/2021

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 tổng hợp"

- Tổng số các Trung tâm, Chi nhánh tổng hợp:

+ Số lượng các TT, CN được hợp cộng: 02.

+ Số lượng các TT, CN không được hợp cộng: 0.

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

- 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

- 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

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: Theo nguyên giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp tính theo giá đích danh
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: 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) Theo nguyên giá và các chi phí liên quan
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình , thuê tài chính) 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 Theo chuẩn mực số 05
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư 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 Theo chuẩn mực số 14
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ Theo chuẩn mực số 14
 - Doanh thu hoạt động tài chính Theo chuẩn mực số 14
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng Theo chuẩn mực số 15
 - Thu nhập khác 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 thuế thu nhập doanh

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

- Tiền mặt

Văn phòng

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

Cuối kỳ

Đầu năm

13.287.025

82.224.747

10.752.160

79.689.882

223.553

223.553

2.311.312

2.311.312

Cuối kỳ

Đầu năm

- Tiền gửi ngân hàng

Văn phòng

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

4.995.760.839

1.502.152.868

4.989.556.460

1.495.948.489

6.204.379

6.204.379

- Tiền đang chuyển

Văn phòng

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

Cộng

5.009.047.864

1.584.377.615

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
	129.138.643.809	-	125.925.077.850	129.940.643.809	-	125.925.077.850
b1. Ngắn hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác	3.213.565.959			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						
+ Công ty CP TM và vận tải thủy Nosco Quảng Ninh	7.650.000.000	0	7.650.000.000	7.650.000.000	0	7.650.000.000
+ Công ty TNHH 1TV XNK Đông Phong						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, LK (Theo từng chi tiết đầu tư)						
+ Công ty CP sửa chữa tàu biển Nosco-	112.275.077.850	-	112.275.077.850	112.275.077.850	0	112.275.077.850
+ Công ty CP TM và vận tải biển Bắc	6.000.000.000	-	6.000.000.000	6.000.000.000	0	6.000.000.000
- Đầu tư vào đơn vị khác (Theo từng chi tiết						
Cộng	129.138.643.809	-	125.925.077.850	129.940.643.809	-	125.925.077.850

- 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

a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- 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
- Công ty Cổ phần và thương mại vận tải Biển bắc
- Công ty CP vận tải biển và thương mại Quang trường

Tính

Sun

- CÔNG TY TNHH VẬN TẢI VIỆT THUẬN

- Các khoản phải thu khách hàng khác
- b. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (Chi tiết từng đối tượng)

	Cuối kỳ	Đầu năm
	54.867.136.432	51.612.137.270
	15.433.582.400	15.433.582.400
	16.186.400.442	16.188.979.980
	9.881.151.221	9.881.151.221
	2.415.347.553	3.314.193.118
	4.692.753.185	4.190.753.185
	3.391.941.687	-
	2.865.959.944	2.603.477.366

04 - Các khoản phải thu khác

a. Ngắn hạn

- Phải thu về cổ phần hoá
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
- Phải thu người lao động

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
	83.592.820.637	-	84.632.920.591	-
	246.318.402		195.985.700	

- Kí cược, kí quỹ	-	-
- Tạm ứng	25.176.440.216	24.779.521.210
- Các khoản chi hộ		
- Phải thu khác		
<i>Văn phòng</i>	57.936.375.851	59.423.727.513
<i>Trung tâm CKD</i>		
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>	147.541.406	147.541.406
<i>Chi nhánh TP HCM</i>	86.144.762	86.144.762

b. Dài hạn

- 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		
<i>Văn phòng</i>	-	0
<i>Trung tâm CKD</i>		
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>		
<i>Chi nhánh TP HCM</i>		

Cộng

83.592.820.637	-	84.632.920.591	-
----------------	---	----------------	---

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

Số lượng	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

Giá gốc nợ	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	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)

	86.076.672.668	-	86.076.672.668	-
Công ty TNHH 1 TV vận tải viễn dương Vinashins	17.255.320.198		17.255.320.198	
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	
Tàu biển NEW PHOENIX	6.356.522.185		6.356.522.185	
SINO COSMOS SHIPPING LIMITED	1.650.840.641		1.650.840.641	
SHANDONG SEA POWER INTERNATIONAL SHIPPING AGENCY CO., LTD	1.066.271.500		1.066.271.500	
C.ty TNHH Tân Xuân	778.396.113		778.396.113	
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 thiềm	1.106.422.396		1.106.422.396	
Công ty TNHH dịch vụ hàng hải Thủy Bình	842.791.656		842.791.656	
Cty xăng dầu nghệ tĩnh	576.997.249		576.997.249	

Khác 14.022.750.419 14.022.750.419

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả

- 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	6.796.771.790	-	1.664.222.859	-
<i>Văn phòng</i>	6.796.771.790		1.664.222.859	
<i>Trung tâm CKD</i>				
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>				
<i>Chi nhánh TP HCM</i>				
- Công cụ, dụng cụ	17.451.134	-	17.451.134	-
<i>Văn phòng</i>	13.094.043		13.094.043	
<i>Trung tâm CKD</i>				
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>	4.357.091		4.357.091	
<i>Chi nhánh TP HCM</i>				
- Chi phí SXKD dở dang				
- Thành phẩm				
- Hàng hoá				
<i>Trung tâm CKD</i>				
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hoá kho bảo thuế				
Cộng giá gốc hàng tồn kho	6.814.222.924	-	1.681.673.993	-

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém chất lượng không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; nguyên nhân và hướng xử
- 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
- 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)	-	-	-	-
b. Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình)	4.432.731.235	-	4.432.731.235	-
- Mua sắm				
- Xây dựng cơ bản				
Trưởng 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	
- 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	4.687.515.014		1.984.413.454.107	1.651.426.359	1.990.752.395.480
- Mua trong năm					-
- Đầu tư XD CB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ					
30/09/2021	4.687.515.014	-	1.984.413.454.107	1.651.426.359	1.990.752.395.480
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	3.522.448.215		1.218.376.489.023	904.345.748	1.222.803.282.986
- Khấu hao trong năm	61.094.331		104.243.164.407	84.851.282	104.389.110.020
- Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ					
30/09/2021	3.583.542.546	-	1.322.619.653.430	989.197.030	1.327.192.393.006
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu năm					
01/01/2021	1.165.066.799	-	766.036.965.084	747.080.611	767.949.112.494
- Tại ngày cuối kỳ					
30/09/2021	1.103.972.468	-	661.793.800.677	662.229.329	663.560.002.474

- 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						-
- Mua lại TSCĐ thuê						-
- Tăng khác						-
- Trả lại TSCĐ thuê TC						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ						
31/03/20...						

Giá trị hao mòn lũy kế**Số dư đầu năm 1/1/20**

- Khấu hao trong năm
- Mua lại TSCĐ thuê
- Tăng khác
- Trả lại TSCĐ thuê TC
- Giảm khác

31/03/20..

Giá trị còn lại

- Tại ngày đầu năm

01/01/20..

- Tại ngày cuối kỳ

31/03/20..

* 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	Bản quyền bằng sáng chế	...	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm						
01/01/2021	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						
30/09/2021	723.165.149					723.165.149
Số dư đầu năm						
01/01/2021	159.096.338					159.096.338
- Khấu hao trong năm	10.847.475					10.847.475
- Tăng khác						-
- Thanh lý nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ						
30/09/2021	169.943.813					169.943.813
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu năm						
01/01/2021	564.068.811					564.068.811
- Tại ngày cuối kỳ						
30/09/2021	553.221.336					553.221.336

* 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 kỳ
a. Nguyên giá bất				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại của bất động sản				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
a. Bất động sản đầu tư năm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Tôn thất do suy giảm giá trị				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- 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

Cuối kỳ	Đầu năm
1.439.882.249	71.351.380

Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại khoản nợ dể

Chi phí sửa chữa tàu

Chi phí bảo hiểm tàu

Chi khác

1.439.882.249

71.351.380

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Các khoản khác (Nếu chi tiết nếu có thể)

b. Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí sửa chữa tàu
- Các khoản khác (Nếu chi tiết nếu có thể)

27.528.926.095

12.613.711.142

27.528.926.095

12.613.711.142

Cộng

28.968.808.344

12.685.062.522

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 c

Cuối kỳ

Đầu năm

	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	767.997.542.324	-	2.182.840.176	6.977.525.565	772.792.227.713	-
<i>Văn phòng</i>	96.732.647.633	-	1.151.216.286	2.827.328.920	98.408.760.267	-
- NH Ngoại Thương VN	3.506.674.611		1.196.493	201.402.185	3.706.880.303	
- NH Hàng hải - SGD	12.222.110.515		858.225	1.487.590	12.222.739.880	
- NH Quốc tế - SG	8.074.801.046		5.727.066	15.544.895	8.084.618.875	
- NH Đông nam á - CN						
<i>Hải phòng</i>	6.718.201.508		15.981.880	37.775.354	6.739.994.982	
- NHNN & PTNT Việt nam	28.251.955.634		22.346.622	50.279.899	28.279.888.911	
- Tổng công ty Hàng hải VN	2.804.191.840				2.804.191.840	
- Công ty TNHH bê tông và XD minh Đức	10.500.000.000				10.500.000.000	
- Công ty Nosco Imast	4.406.626.930				4.406.626.930	
- Các cá nhân khác	20.248.085.549		1.105.106.000	2.520.838.997	21.663.818.546	
Trung tâm Du lịch hàng hải Chi nhánh TP HCM						
a1. nợ dài hạn đến hạn trả	671.264.894.691				674.383.467.446	
- NH Ngoại Thương VN	146.923.279.103		444.836.918	1.048.544.164	147.526.986.349	
- NH Hàng hải - SGD	52.222.725.396				52.222.725.396	
- NH Quốc tế - SG	0				0	

- NH Đông nam á - CN				
Hài phòng	253.226.306.938	109.926.873	259.827.154	253.376.207.219
- NHNN Việt nam	183.630.908.650	476.860.099	1.291.825.327	184.445.873.878
- NH PT VN -CN Hài				
Phòng	29.879.400.000		150.000.000	30.029.400.000
- NH PT VN - Sở GD	4.682.274.604			4.682.274.604
- Tổng công ty Hàng hải VN	700.000.000		1.400.000.000	2.100.000.000

b. Vay dài hạn	2.156.166.728.388	-	6.007.674.150	13.351.727.278	2.163.510.781.516	-
Văn phòng	2.155.131.971.485	-	6.007.674.150	13.351.727.278	2.162.476.024.613	-
- NH Ngoại Thương VN	847.076.092.385		2.564.676.750	6.045.309.482	850.556.725.117	
- NH Hàng hải - CN						
Hà nội	-				-	
- NH Quốc tế - CN Hà nội	-				-	
- NH Đông nam á - CN						
Hài phòng	192.911.793.318		952.629.019	1.435.380.211	193.394.544.510	
- NHNN Việt nam	929.064.682.837		2.403.407.932	5.788.777.701	932.450.052.606	
- NH PT VN -CN Hài						
Phòng	96.186.857.876				96.186.857.876	
- NH PT VN - Sở GD	76.313.066.342				76.313.066.342	
- Vay đối tượng khác	3.660.014				3.660.014	
- Tổng công ty Hàng hải Việt nam	-				-	
- Công ty bảo minh SG	13.575.818.713		86.960.449	82.259.884	13.571.118.148	
Trung tâm CKD						
Trung tâm Du lịch hàng l	25.876.500				25.876.500	
Chi nhánh TP HCM	1.008.880.403				1.008.880.403	
Cộng	2.924.164.270.712	-	8.190.514.326	20.329.252.843	2.936.303.009.229	-

c. Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 đến 5 năm						
Trên 5 năm						

d. Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh to:

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

16 - Phải trả người bán

Giá trị	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số có khả năng trả nợ	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	186.328.884.964	192.463.138.032
Tổng công ty công nghiệp tàu thủy Bạch Đằng	33.306.574.362	33.806.574.362
Công ty bảo minh sài gòn	32.483.233.962	32.633.594.809
Cty TNHH một t v đóng tàu Hạ long(USIC đang sử dụng)	26.862.969.142	26.862.969.142
TCT Bảo hiểm Việt Nam (HN)	18.340.981.767	18.452.918.294
Công ty TNHH TM dầu khí Phương Bắc	8.423.183.238	7.533.820.249
Dalian Jointtop Ship Trading Co., Ltd	0	6.929.100.000
Công ty cổ phần Nosco Shipyard (tên cũ: Cty CP sửa chữa tàu biển Nosco - Vinalines)	9.604.948.399	0
Công ty Cổ phần Thương mại và Vận tải biển New Sun	0	5.403.177.315
Nhà máy đóng tàu Bến Kiền	5.323.125.963	5.323.125.963
Cá nhân Ngô thị Ngọc Hân	0	4.064.109.399
Cty TNHH MTV Tổng công ty công nghiệp tàu thủy Nam Triệu	3.204.350.717	3.296.327.142
Công ty TNHH TM và DV Xích Đạo	4.030.536.417	4.030.536.417
Tổng Công Ty Bảo Hiểm PVI	3.751.438.065	3.751.438.065
Chi nhánh Công ty Cổ phần Cảng Sài Gòn - Cảng Tân Thuận (đang sử dụng)	1.348.840.340	3.979.785.340
Cty TNHH MTV đóng tàu và CNHH Sài Gòn	1.648.926.407	2.098.926.407
Cty CP vật tư và thiết bị hàng hải Toàn Cầu (GMME)	1.461.171.846	1.761.171.846
CTy TNHH ITV đóng tàu Phà Rừng - hải Phòng	1.048.414.835	1.368.414.835
C.ty TNHH sửa chữa tàu biển VINALINES - Đông Đô	1.318.303.095	1.318.303.095
CÔNG TY TNHH VẬN TẢI BIỂN VÀ THƯƠNG MẠI PV	1.300.163.104	1.300.163.104
Công ty TNHH Dịch vụ Hàng hải Tân An	1.573.514.346	0
- Phải trả cho các đối tượng khác	31.298.208.959	28.548.682.248

b. Các khoản phải trả người bán dài hạn

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên
- Phải trả cho các đối tượng khác

Cộng

186.328.884.964	-	192.463.138.032	-
-----------------	---	-----------------	---

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên
- Các đối tượng khác

Cộng

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

d. Phải trả người bán là các bên liên quan (Chi tiết)**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***Cuối kỳ****Đầu năm**

187.246.087

187.246.087

-

- Thuế tiêu thụ đặc biệt

Số phải nộp lũy kế từ đầu năm

-

Số đã nộp lũy kế từ đầu năm

- 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	138.276.729	138.276.729
<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	723.604.876	723.604.876
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
- 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	316.600	365.342.636
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	365.026.036	
- Các loại thuế khác	-	-
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	462.884.562	
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	462.884.562	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	-
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	-
Cộng	1.049.444.292	1.227.224.241

b. Phải thu

- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
<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	-	-
<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	-	-

18 - Chi phí phải trả

a. Ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
<i>Văn phòng</i>	1.862.235.516.348	1.809.957.908.894
- Tiền ăn định lượng và tiền lương thuyền viên nhận trên tàu	1.862.190.516.348	1.809.912.908.894
- Tiền mua vật tư, nhiên liệu, sửa chữa chưa có hoá đơn	6.836.378.586	6.900.608.068
- Lãi tiền vay chưa trả	19.504.443.436	18.048.464.585
- Tiền bảo hiểm tàu	1.834.130.236.856	1.783.242.618.206
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>	1.719.457.470	1.721.218.035

- 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**1.862.235.516.348****1.809.957.908.894****19 - Phải trả khác****a. Ngắn hạn**

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội, 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 CKD**Trung tâm Du lịch hàng hải**Chi nhánh TP HCM*

Cuối kỳ

Đầu năm

18.775.395.730

20.503.890.940

63.339.148

61.339.148

2.198.349.807

2.399.004.051

228.556.762

748.354.582

23.594.846

23.594.846

16.041.418.399

17.051.461.545

93.560.681

93.560.681

126.576.087

126.576.087

b. Dài hạn

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

389.366.759

389.366.759

389.366.759

389.366.759

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

-

-

Cộng**19.164.762.489****20.893.257.699****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

23.803.161.055

-

23.803.161.055

-

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

Cộng

23.803.161.055

21 - Trái phiếu phát hành

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

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

a. Trái phiếu phát

- 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
- 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

Cuối kỳ

Đầu năm

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

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

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

Cuối kỳ

Đầu năm

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
- 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
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Cộng

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)	(4.173.746.734.333)	(3.914.743.650.783)

- Tăng vốn trong năm trước							
- Lãi trong năm trước							
- Tăng khác							
- Giảm vốn lưu động trong năm trước							
- Lỗ trong năm trước					236.115.742.687		236.115.742.687
- 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)	(4.409.862.477.020)		(4.150.859.393.470)
- Tăng vốn trong kỳ							
- Lãi trong kỳ							
- Tăng khác							
- Ảnh hưởng điều chỉnh							
- Giảm vốn lưu động trong kỳ							
- Lỗ trong kỳ						111.142.612.723	111.142.612.723
- 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)	(4.521.005.089.743)		(4.262.002.006.193)

Chỉ tiêu	Số mang xuống						Cộng
	A	1	2	3	4	6	
Số dư đầu năm trước	(3.914.743.650.783)						(3.914.743.650.783)
- Tăng vốn trong năm trước							
- Lãi trong năm trước							
- Tăng khác							
- Giảm vốn lưu động trong năm trước							
- Lỗ trong năm trước		236.115.742.687					236.115.742.687
- Giảm khác							
Số dư cuối năm trước							
số dư đầu năm nay	(4.150.859.393.470)						(4.150.859.393.470)
- Tăng vốn trong kỳ							
- Lãi trong kỳ							
- Tăng khác							
- Ảnh hưởng điều chỉnh							
- Giảm vốn lưu động trong kỳ							
- Lỗ trong kỳ		111.142.612.723					111.142.612.723
- Giảm khác							
- Ảnh hưởng điều chỉnh							
Số dư cuối năm	(4.262.002.006.193)						(4.262.002.006.193)

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

		Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của nhà nước	49%	98.274.400.000	98.274.400.000
- Vốn góp của đối tượng khác	51%	102.285.600.000	102.285.600.000
- Số lượng cổ phiếu quỹ			
Cộng		200.560.000.000	200.560.000.000

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ

530.068

530.068

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

- 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

Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu ưu đãi

	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
	19.525.932	19.525.932
	19.115.832	19.115.832
	410.100	410.100
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000

e - Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

	Cuối kỳ	Đầu năm
	49.900.958.550	49.900.958.550
	-	-

** 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,

	Cuối kỳ	Đầu năm

27. Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND

- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

	Cuối kỳ	Đầu năm

28 - Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm

- Chi sự nghiệp

- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

	Cuối kỳ	Đầu năm

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

	Cuối kỳ	Đầu năm

- Từ 1 năm trở xuống
- Trên 1 năm đến 5 năm
- Trên 5 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
Hannan Shipping Co.,LTD	.HL	1.176.835.248
KING GLORY INTERNATIONAL CORP.,	.TNP	568.004.544
Queen Transport And Shipping (ASIA). PVT. LTC	.TTRA	3.363.353.837
SAFE WAY SHIPPING & LOGISTICS PTE SINC	.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
Transgran 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

01 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Đơn vị tính	VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
	176.677.869.252	166.431.881.635

Trong đó

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- 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

176.677.869.252 166.431.881.635

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

176.677.869.252 166.431.881.635

Trong đó

- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá

- -

- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ

176.677.869.252 166.431.881.635

04 - Giá vốn hàng bán

Kỳ này Kỳ trước

- Giá vốn của hàng hoá đã bán

235.226.075.459 254.941.184.024

- Giá vốn của dịch vụ đã bán

- 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

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán

Cộng

235.226.075.459 254.941.184.024

05 - Doanh thu hoạt động tài chính

Kỳ này Kỳ trước

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay

474.377 842.580

- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu

- Cổ tức, lợi nhuận được chia

- Chênh lệch tỷ giá

8.729.946.490 428.758.390

- Lãi bán hàng trả chậm

- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Cộng

8.730.420.867 429.600.970

06 - Chi phí tài chính

Kỳ này Kỳ trước

- Lãi tiền vay

51.993.591.337 52.999.622.169

- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm

- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn

- Chênh lệch tỷ giá

64.778.722 7.365.373.446

- 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

Cộng

52.058.370.059 60.364.995.615

07- Thu nhập khác

Kỳ này Kỳ trước

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ

- 54.860.536.173

- Lãi do đánh giá lại tài sản

- Tiền phạt thu được

- Thuế được giảm		
- Các khoản khác	496.901.172	149.258.931

Cộng

496.901.172 55.009.795.104

08- Chi phí khác

	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		71.985.610.606
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt		549.500.000
- Các khoản khác	530.967.072	232.592.278

Cộng

530.967.072 72.767.702.884

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

a. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp

- 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

Kỳ này Kỳ trước
9.232.391.424 14.654.366.325

10. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí nhiên liệu,	6.520.947.959	7.721.740.976
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu,	9.675.242.133	3.545.449.251
- Chi phí nhân công	21.337.120.965	23.418.682.160
- Chi phí khấu hao TSCĐ	104.400.001.495	104.393.038.958
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	16.374.042.931	13.155.755.933
- Chi phí khác bằng tiền	86.151.111.400	117.360.883.071

Cộng

244.458.466.883 269.595.550.349

Kiểm tra với biểu kết quả kinh doanh

244.458.466.883 269.595.550.349

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
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành

Kỳ này Kỳ trước

12 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại

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

Kỳ này

Kỳ trước

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

Đơn vị tính

VND

Cuối kỳ

Đầu năm

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp
- 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
- Số tiền và các khoản tương đương tiền có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh

c - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không

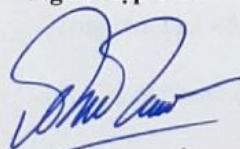
- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh

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
- 5 - Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục
- 7 - Những thông tin khác

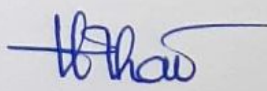
Hà Nội, ngày 19 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Tổng giám đốc



Phạm Văn Tường

BÁO CÁO CHI PHÍ THEO YẾU TỐ

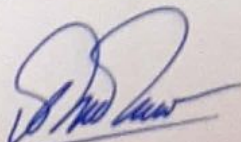
Tại ngày 30/09/2021

DVT: VND

Yếu tố chi phí	Mã số	Số kỳ này 30/09/2021	Số kỳ trước 30/09/2020
1.Nhiên liệu	01	6.520.947.959	7.721.740.976
2.Nguyên vật liệu	02	9.675.242.133	3.545.449.251
3. Chi phí nhân công	03	21.337.120.965	23.418.682.160
3.1.Tiền lương&các khoản TN	04	17.384.951.932	18.609.696.332
3.2.BHXH,BHYT,KPCĐ	05	1.434.576.820	1.615.726.973
3.3.Tiền ăn thuyền viên, ăn ca	06	2.517.592.213	3.193.258.855
4.Khấu hao TSCĐ	07	104.399.957.495	104.393.038.958
5.Chi phí SCL	08	7.077.941.773	3.254.626.706
6. Sửa chữa thường xuyên	09	766.008.600	551.108.475
7.Bảo hiểm tàu	10	5.591.546.739	6.177.247.745
8.Chi phí dịch vụ mua ngoài	11	2.938.545.819	3.172.773.007
9. Chi phí bằng tiền khác	12	86.151.155.400	117.360.883.071
Trong đó: Giá vốn của HD TM, dvụ v. tải	13	78.505.439.379	110.377.059.687
10. Chi phí hoạt động tài chính	14	52.058.370.059	60.364.995.615
- Lãi vay	15	51.993.591.337	52.999.622.169
- Chênh lệch tỷ giá, khác	16	64.778.722	7.365.373.446
11.Chi phí khác	17	530.967.072	72.767.702.884
Cộng chi phí	18	297.047.804.014	402.728.248.848

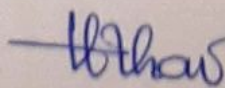
Hà Nội, ngày 19 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu



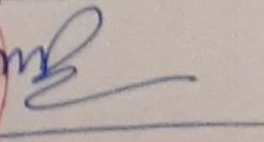
Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Tổng giám đốc

Phạm Văn Tường

Tổng hợp công nợ nội bộ theo công văn 1176 ngày 01/07/2015

TT	Đơn vị nội bộ Tổng công ty	Số dư tài khoản phải thu				Số dư tài khoản phải trả				
		TK 131	TK 331 dư nợ	TK 136	TK 138	TK 331	TK 131 dư có	TK 3351	TK 3388	TK 341
I	Công ty mẹ TCT Hàng hải Việt nam	-	-	-	-	-	-	6.930.940.356	72.800.000	3.504.191.840
1	Văn phòng Tổng công ty Hàng hải Việt nam							6.930.940.356	72.800.000	3.504.191.840
2	Công ty vận tải biển Vinalines									
3	Công ty vận tải biển Container Vinalines									
4	Công ty xuất khẩu lao động hàng hải									
5	Công ty thương mại xăng dầu đường biển Vinalines									
6	Chi nhánh TCT HHVN tại Hải phòng									
7	Chi nhánh TCT HHVN tại TPHCM									
8	Công ty dịch vụ Hàng hải Vinalines Hải phòng									
II	Công ty con									
1	Công ty TNHH 1 thành viên cảng Sài Gòn									
2	Công ty TNHH 1 thành viên cảng cam ranh									
3	Công ty CP Cảng Nha Trang									
4	Công ty CP Cảng Hải phòng									
5	Công ty CP Cảng Đà Nẵng									
6	Công ty CP Cảng Nghệ Tĩnh									
7	Công ty CP Cảng Cần Thơ									
8	Công ty CP Vận tải biển Việt nam									
9	Công ty CP Vận tải và thuê tàu biển Việt nam									
10	Công ty CP Vận tải biển Vinaship									
11	Công ty CP Vận tải dầu khí Việt nam									
12	Công ty CP Vận tải Biển Bắc									
13	Công ty CP Vận tải biển và hợp tác lao động quốc tế									
14	Công ty CP Đại lý Hàng Hải Việt nam									

TT	Đơn vị nội bộ Tổng công ty	Số dư tài khoản phải thu				Số dư tài khoản phải trả						
		TK 131	TK 331 dư nợ	TK 136	TK 138	TK 331	TK 131 dư có	TK 3351	TK 3388	TK 341		
15	Công ty CP Phát triển Hàng Hải Việt nam											
16	Công ty CP Vinalines Logistics - Việt nam											
17	Công ty CP đầu tư Cảng Cái Lán											
18	Công ty CP Vinalines cảng Đình Vũ											
19	Công ty CP Vinalines Nhà trang											
20	Công ty TNHH vận tải hàng công nghệ cao											
21	Công ty TNHH sửa chữa tàu biển Vinalines											
22	Công ty TNHH Cảng quốc tế SP-PSA											
23	Công ty LD Cảng quốc tế Cái Mép											
24	Công ty liên doanh khai thác Container Việt nam											
25	Trường Cao đẳng nghề Hàng hải Vinalines											
26	Công ty TNHH 1 thành viên vận tải Viễn dương Vinashin	15.433.582.400	1.819.210.293		9.088.099.823	-		5.527.343.794	5.521.358.191			
27	Công ty TNHH 1 thành viên vận tải biển Đông											
28	Công ty TNHH 1 thành viên Dịch vụ Hàng hải Hậu giang											
29	Công ty TNHH 1 thành viên Công nghiệp tàu thủy Cà Mau											
	Tổng cộng	15.433.582.400	1.819.210.293	-	9.088.099.823	-	-	12.458.284.150	5.594.158.191			3.504.191.840