

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2018)	Số đầu năm (01/01/2018)
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,976,024,108,935	2,019,661,617,274
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	788,247,128,675	837,649,936,024
1. Tiền	111		167,751,571,263	166,248,336,024
2. Các khoản tương đương tiền	112		620,495,557,412	671,401,600,000
II. Đầu tư tài chính	120		38,000,000,000	107,500,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		0	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2	38,000,000,000	107,500,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		662,285,194,102	590,852,626,957
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		131,382,066,234	118,922,450,270
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		74,618,952,871	121,372,756,049
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.3.1	5,604,191,840	8,004,191,840
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4.1	449,251,416,208	341,124,661,849
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		0	0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		1,428,566,949	1,428,566,949
IV. Hàng tồn kho	140		380,561,638,069	361,738,565,274
1. Hàng tồn kho	141	V.5	380,561,638,069	361,738,565,274
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		106,930,148,089	121,920,489,019
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12.1	6,483,757,931	9,817,723,192
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		91,545,757,194	102,479,268,675
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.14.1	8,900,632,964	9,623,497,152
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		13,993,044,736,230	14,359,019,454,743
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		119,485,265,637	139,961,783,758
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.3.2	114,617,250,000	112,365,000,000
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.4.2	4,868,015,637	27,596,783,758



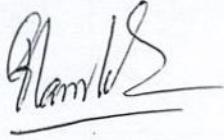
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2018)	Số đầu năm (01/01/2018)
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
II. Tài sản cố định	210		3,140,303,440,751	3,726,000,095,124
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.6	3,119,221,141,555	3,704,821,562,386
- Nguyên giá	222		7,360,153,119,293	8,321,796,619,566
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(4,240,931,977,738)	(4,616,975,057,180)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.7	0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.8	21,082,299,196	21,178,532,738
- Nguyên giá	228		26,356,786,052	25,096,710,052
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(5,274,486,856)	(3,918,177,314)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.9	338,734,454,043	345,411,159,141
- Nguyên giá	231		438,631,487,534	438,631,487,534
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(99,897,033,491)	(93,220,328,393)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		235,580,633,796	212,191,877,865
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		1,663,374,915	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.10	233,917,258,881	212,191,877,865
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.11	9,497,453,165,937	9,250,024,985,937
1. Đầu tư vào công ty con	251		9,236,263,189,281	9,024,700,609,281
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		238,900,820,278	203,035,220,278
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		22,289,156,378	22,289,156,378
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		661,487,776,066	685,429,552,918
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12.2	661,487,776,066	685,429,552,918
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		15,969,068,845,165	16,378,681,072,017
Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		3,465,978,484,952	3,951,150,942,487
I. Nợ ngắn hạn	310		1,500,116,700,679	2,349,602,166,995
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		254,269,822,657	265,768,984,926
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		20,595,269,439	47,521,882,318
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14.2	2,772,683,373	1,515,307,097
4. Phải trả người lao động	314		44,477,206,883	36,966,700,260
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15.1	586,725,862,464	500,917,192,133
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317		0	0

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2018)	Số đầu năm (01/01/2018)
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		11,217,190,774	3,267,670,877
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16.1	98,347,982,259	904,000,765,728
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13.1	466,846,716,028	556,773,444,488
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		14,863,966,802	32,870,219,168
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		1,965,861,784,273	1,601,548,775,492
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.16.2	568,533,203,826	12,636,798,471
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13.2	1,397,328,580,447	1,588,911,977,021
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
6. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
7. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
8. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		12,503,090,360,213	12,427,530,129,530
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	12,503,090,360,213	12,427,530,129,530
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		11,667,980,526,106	11,655,490,146,106
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		11,667,980,526,106	11,655,490,146,106
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		508,369,514,701	508,369,514,701
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		0	0
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		326,740,319,406	263,670,468,723
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		263,670,468,723	0
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		63,069,850,683	263,670,468,723
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2018)	Số đầu năm (01/01/2018)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		15,969,068,845,165	16,378,681,072,017

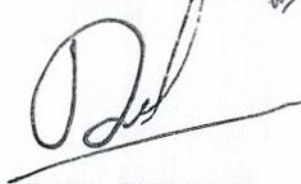
Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU



Phạm Thị Bình

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lương Đình Minh



Q. TÔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Cảnh Tình

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

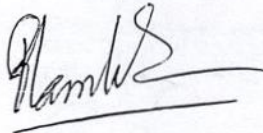
Quý 4 Năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	01	VI.1	381,060,796,054	382,861,317,276	1,449,332,561,569	1,456,779,586,375
2. Các khoản giảm trừ	02	VI.2	0	96,485,278	0	96,485,278
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10	VI.3	381,060,796,054	382,764,831,998	1,449,332,561,569	1,456,683,101,097
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	397,401,993,142	462,103,679,137	1,505,421,712,370	1,816,912,366,815
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		(16,341,197,088)	(79,338,847,139)	(56,089,150,801)	(360,229,265,718)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	146,801,861,476	38,788,828,012	489,392,577,040	266,178,918,532
7. Chi phí tài chính	22	VI.6	59,379,442,193	111,583,597,225	226,372,476,887	506,447,432,167
8. Chi phí bán hàng	24		6,365,477,945	7,708,996,865	21,502,304,098	27,631,727,213
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		66,237,496,947	71,650,153,126	172,689,370,983	204,832,856,350
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (24+25))	30		(1,521,752,697)	(231,492,766,343)	12,739,274,271	(832,962,362,916)
11. Thu nhập khác	31	VI.7	83,816,495,598	92,932,860,012	130,699,810,730	1,377,280,813,595
12. Chi phí khác	32	VI.8	23,005,256,721	60,122,861,667	80,369,234,318	280,647,981,956
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		60,811,238,877	32,809,998,345	50,330,576,412	1,096,632,831,639
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50= 30+40)	50		59,289,486,180	(198,682,767,998)	63,069,850,683	263,670,468,723
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		59,289,486,180	(198,682,767,998)	63,069,850,683	263,670,468,723
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

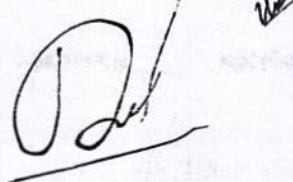
Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU



Phạm Thị Bình

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lương Đình Minh

QUẢN LÝ GIÁM ĐỐC



Nguyễn Cảnh Tĩnh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2018

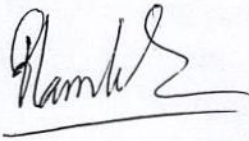
Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		63,069,850,683	263,670,468,723
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		10,537,105,252	660,468,836,195
- Các khoản dự phòng	03		0	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		585,164,420	(2,212,697,109)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(481,789,832,801)	(6,474,407,307)
- Chi phí lãi vay	06		200,283,325,830	309,831,065,775
- Các khoản điều chỉnh khác	07		948,058,711	0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động(8=tổng 1 đến 7)	08		(206,366,327,905)	1,225,283,266,277
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		14,125,597,809	117,079,071,321
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(18,823,072,795)	(144,034,192,146)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(558,176,139,847)	(728,753,047,458)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		27,546,546,098	8,361,797,249
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	0
- Tiền lãi vay đã trả	14		(28,349,169,199)	(8,972,971,219)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		0	0
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		1,299,993,081,770	0
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(584,124,571,426)	(6,931,706,241)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(54,174,055,495)	462,032,217,783
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ & các tài sản dài hạn khác	21		(278,216,969,576)	(413,247,281,961)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		4,884,266,065	191,973,403,074
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(7,700,000,000)	(109,900,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		74,900,000,000	1,127,900,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	(35,079,354,971)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	98,811,402,917
7. Tiền thu lãi cho vay, lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		472,877,534,081	252,567,631,771
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		266,744,830,570	1,113,025,800,830
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN	32		0	0

Chi tiêu	Mã số	Đơn vị tính	Lưu kê từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		9,386,629,035	0
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(288,495,438,502)	(1,174,126,633,642)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(279,108,809,467)	(1,174,126,633,642)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(66,538,034,392)	400,931,384,971
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		837,649,936,024	435,335,232,921
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		17,135,227,043	1,383,318,132
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.	788,247,128,675	837,649,936,024

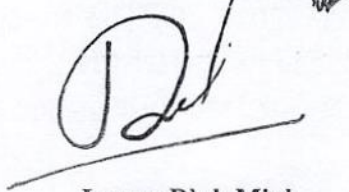
Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU



Phạm Thị Bình

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lương Đình Minh

Q. TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Cảnh Tĩnh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Nhà nước

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

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

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

* Văn phòng Tổng công ty

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

+ Công ty Vận tải biển Vinalines

+ Công ty Vận biển Container Vinalines

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

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

+ Công ty Xuất khẩu lao động Hàng hải Vinalines

+ Công ty Dịch vụ Hàng hải Vinalines Hải phòng

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

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

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

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

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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

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

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

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

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

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

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

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

	<i>Diễn giải</i>	<i>Tại ngày 31/12/2018</i>	<i>Tại ngày 01/01/2018</i>
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	788,247,128,675	837,649,936,024
	- Tiền mặt	2,906,905,344	3,173,114,754
	- Tiền gửi ngân hàng	164,844,665,919	163,075,221,270
	- Tiền đang chuyển	0	0
	- Các khoản tương đương tiền	620,495,557,412	671,401,600,000
2	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	38,000,000,000	107,500,000,000
3	Phải thu về cho vay		
3.1	Ngắn hạn	5,604,191,840	8,004,191,840
	- Công ty Cp Vận Tải Biển Bắc	5,604,191,840	8,004,191,840
3.2	Phải thu về cho vay dài hạn	114,617,250,000	112,365,000,000
	- Cho Cty TNHH Cảng Quốc tế SP PSA	114,617,250,000	112,365,000,000
4	Phải thu khác	454,119,431,845	368,721,445,607
4.1	Phải thu ngắn hạn khác	449,251,416,208	341,124,661,849
	- Phải thu về cổ phần hóa (VP)	20,846,386,962	28,128,274,718
	- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia (VP)	222,514,134,000	105,695,334,000
	- Lãi dự thu của các hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn 03 tháng (VP)	2,484,002,664	5,509,969,285
	- Thù lao người đại diện (VP)	1,289,500,400	1,647,702,400
	- Thu hộ, chi hộ các đơn vị	6,296,102,411	5,550,371,494
	+ Chi hộ CĐ Tổng Công ty	714,091,200	(12,600,000)
	+ Công ty TNHH MTV Viễn Dương Vinashin (HP)	5,582,011,211	5,562,971,494
	- Phải thu về cho vay vốn, lãi cho vay vốn (của VP TCT)	41,124,576,636	31,855,291,562
	+ Cty TNHH MTV Cảng Năm Căn (VP)	1,110,657,222	1,110,657,222
	+ Cty CP VTB và Phương Đông (OSTC)	6,607,055,216	5,991,064,518
	+ Cty CP Vinalines Nha Trang	7,450,979,826	5,266,689,983
	+ Cty TNHH Cảng Quốc tế SP-PSA vay (VP)	25,955,884,372	19,486,879,839
	- Thu Cty TNHH MTV Vinalines Nha trang (chuyển đổi từ đơn vị hạch toán phụ thuộc (VP)	84,230,300,181	84,230,300,181
	- Thu Cty TNHH MTV Vinalines Nha trang (HCM)	3,482,244,972	3,415,207,169
	- Phải thu Bảo hiểm tàu	13,668,680,648	13,456,984,253
	- Phải thu lương thuyền viên thuê ngoài	173,277,428	173,277,428
	- Thu Cty TNHH MTV Cảng Năm Căn (VP)	196,688,565	189,188,565
	- Phải thu về kí cược, ký quỹ ngắn hạn	117,000,000	1,896,468,918
	- Cty TNHH MTV Vận tải Viễn dương Vinashin (khoản 200 tỷ)	15,213,755,163	15,213,755,163
	- Công ty CP Cảng Cần Thơ (Cho thuê tài sản)	6,831,200,006	6,831,200,006
	- phải thu của Vndirect securities company (VP)	177,699,572	0
	- Ocean Eleven shipping (HCM)	258,595,912	261,093,049
	- Thu tiền nhiên liệu thiếu khi bàn giao tàu VNL Sky& VNL Global (HP)	346,577,980	346,577,980
	- Thuế thu nhập cá nhân phải thu của CBCNV& SQTV	488,527,885	829,652,734
	- Các khoản cá nhân tạm ứng bằng tiền mặt	2,280,284,894	9,011,423,732
	- Phải thu khác	27,231,879,929	26,882,589,212
4.2	Phải thu dài hạn khác	4,868,015,637	27,596,783,758

		Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
	- Các khoản cho vay từ quỹ HTSXDNTW	2,003,643,120	24,634,962,677
	+ Cty TNHH MTV Cảng Năm Căn	2,003,643,120	2,003,643,120
	+ Cty TNHH MTV Vận tải Biển Đông	0	22,631,319,557
	- Các khoản khác	2,864,372,517	2,961,821,081
5	Hàng tồn kho	380,561,638,069	361,738,565,274
	- Hàng mua đang đi đường	0	0
	- Nguyên liệu, vật liệu	154,165,597,199	133,763,687,646
	- Công cụ, dụng cụ	30,576,181	146,629,843
	- Chi phí KD dở dang	225,980,346,985	227,643,721,900
	- Thành phẩm	0	0
	- Hàng hóa	385,117,704	184,525,885
10	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	233,917,258,881	212,191,877,865
	- Đóng tàu 1800 TEU 1 (HV-02)	0	23,130,112,392
	- Công trình cảng Vân Phong - Khánh Hòa	194,503,460,348	150,236,124,777
	- Dự án Cảng Lạch Huyện	20,947,173,657	20,947,173,657
	- Công trình Kho bãi Container Hải Phòng	0	12,214,347,963
	- Dự án cải tạo nâng cấp toà nhà 163 NVT	3,539,082,925	1,530,423,833
	- Dự án XD Cảng và bãi tiền phương VNL tại HP	547,431,167	428,163,315
	- Bãi Tiền Phương tại Hải Phòng (DVHH)	880,481,034	880,481,034
	- Khu đất 16,175ha Đình Vũ, Hải Phòng (DVHH)	1,708,400,529	1,708,400,529
	- Dự án đầu tư hệ thống CNTT MIS-BI	9,598,226,000	0
	- Phần mềm kế toán Fast	689,500,000	0
	- Chi phí phần mềm quản lý KTVT và QLKT Container (VCSC)	922,645,455	810,945,455
	- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang khác	580,857,766	305,704,910
12	Chi phí trả trước	667,971,533,997	695,247,276,110
12.1	Ngắn hạn	6,483,757,931	9,817,723,192
12.1	Dài hạn	661,487,776,066	685,429,552,918
	- Chênh lệch tỷ giá	0	0
	- Lợi thế kinh doanh	566,843,823,405	583,142,610,876
	- Giá trị quyền sử dụng đất	0	733,674,000
	- Công cụ, dụng cụ	4,706,377,138	6,757,154,465
	- Sửa chữa lớn	75,955,402,045	92,285,776,798
	- Khác	13,982,173,478	2,510,336,779
13	Vay và nợ thuê tài chính	0	0
13.1	Ngắn hạn	466,846,716,028	556,773,444,488
	- Nợ dài hạn đến hạn trả	466,846,716,028	556,773,444,488
	Vay ngân hàng bao gồm:	466,846,716,028	556,773,444,488
	+ NH Infinity	33,526,603,342	0
	+ Quỹ HTSX DN TW	4,634,232,686	0
	+ NH Phát triển Việt Nam - CN Hải Phòng	428,685,880,000	393,889,735,608
	+ Ngân hàng đầu tư và phát triển VN-CN HP		86,450,538,880
	+ NH TMCP Việt Á-SGD		76,433,170,000
13.2	Dài hạn	1,397,328,580,447	1,588,911,977,021

Điểm cuối

Tại ngày 31/12/2018

Tại ngày 01/01/2018

	- Vay ngân hàng	1,266,439,134,592	1,413,480,820,858
	+ Ngân hàng Infinity		104,245,541,874
	+ NH Phát triển VN - CN Hải Phòng (VP +VLC)	1,266,439,134,592	1,309,235,278,984
	- Vay tổ chức khác	130,889,445,855	175,431,156,163
	+ Công ty PSA Việt Nam Pte.Ltd	115,062,750,000	112,365,000,000
	+ Quỹ hỗ trợ sắp xếp DNTW	15,826,695,855	63,066,156,163
14	Thuế và các khoản phải trả Nhà nước		
14.1	Phải nộp	2,772,683,373	1,515,307,097
	Thuế GTGT	122,341,387	74,826,174
	Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0
	Thuế xuất nhập khẩu	0	0
	Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0
	Thuế TNCN	1,574,256,986	1,428,654,718
	Thuế tài nguyên	0	0
	Thuế nhà đất, tiền thuê đất	1,013,481,000	0
	Thuế khác	62,604,000	11,826,205
	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác(dư có)	0	0
14.2	Phải thu	8,900,632,964	9,623,497,152
	- Thuế GTGT hàng bán nộp thừa	7,855,803	7,855,803
	- Thuế XNK	0	0
	- Thuế TNDN	7,968,883,564	7,968,883,564
	- Thuế TNCN	922,893,597	1,646,757,785
	- Thuế nhà đất, tiền thuế đất	0	0
	- Thuế khác	1,000,000	0
	- Phí, lệ phí và các khoản phải thu khác	0	0
15	Chi phí phải trả		
15.1	Ngắn hạn	586,725,862,464	500,917,192,133
	- Lãi trái phiếu doanh nghiệp		
	- Lãi vay phải trả ngân hàng:	548,799,061,041	500,917,192,133
	+ Lãi vay NH Phát triển Việt Nam - CNHP	491,375,518,898	305,590,932,098
	+ Lãi vay NH Đầu tư và phát triển VN-CN Hải Phòng (VP)		61,510,752,171
	+ Lãi vay NH Nông nghiệp &PT nông thôn VN (VP, VLC)	40,495,984,793	36,700,910,609
	+ Lãi vay NH Việt Á (VP, VLC)		45,586,272,568
	+ Lãi vay NH Infinity	16,927,557,350	16,533,609,014
	- Lãi vay phải trả Công ty PSA VN	28,636,969,940	22,926,282,680
	- Trích trước chi phí hoa hồng, phí thông tin, phí slot	445,962,532	2,257,677,078
	- Chi phí phải trả khác	8,843,868,951	9,810,755,915
15.2	Dài hạn	0	0
16	Phải trả khác		
16.1	Ngắn hạn	654,166,229,934	904,000,765,728
	- Tài sản thừa chờ xử lý	0	0
	- Bảo hiểm xã hội	38,986,822	295,114,676

Diễn giải		Tại ngày 31/12/2018	Tại ngày 01/01/2018
-	Bảo hiểm y tế	10,394,916	22,551,253
-	Bảo hiểm thất nghiệp	12,741,605	8,076,528
-	Kinh phí công đoàn	2,887,058,609	2,379,048,091
-	Phải trả về cổ phần hóa	12,776,875,334	47,780,385,114
-	Phải trả về tiền thu được của các đối tượng đã loại khỏi GTDN	0	4,972,165,432
-	Ký quỹ, ký cược	874,993,364	0
-	Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam	12,695,219,504	773,661,716,572
-	Phải trả CBCNV (do chuyển nhượng cổ phần tại MSB)	88,009,000	88,009,000
-	Phải trả CBCNV (Thuế TNCN nộp thừa)	1,004,940,525	0
-	Phải trả CBCNV (Tiền ăn ca còn lại)	454,471,915	0
-	Phải trả Cty CP xây dựng số 1 Hà Nội	16,999,434,865	18,999,434,865
-	Phải trả Cty TNHH MTV Vận tải Viễn Dương (bán tàu)	37,494,787,209	35,956,455,628
-	Các khoản phải trả, phải nộp khác	13,010,068,591	19,837,808,569
16.2	Dài hạn	568,533,203,826	12,636,798,471
-	Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam	555,818,247,675	
-	Các khoản phải trả, phải nộp khác	12,714,956,151	12,636,798,471

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

11	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Tại ngày 31/12/2018				Tại ngày 01/01/2018			
		Số lượng	Giá trị	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ biểu quyết (%)	Số lượng	Giá trị	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ biểu quyết (%)
11.1	Đầu tư vào công ty con	710,704,586	9,236,263,189,281				9,024,700,609,281		
	- Công ty CP Vận tải & thuê tàu biển Việt Nam (Vitranschar	0	0	60	60	35,400,000	42,480,000,000	60	60
	- Công ty CP Đại lý Hàng hải Việt Nam	7,196,838	161,185,380,000	51.05	51.05	6,542,580	154,642,800,000	51.05	51.05
	- Công ty TNHH Khai thác Container Việt nam (Vinabridge)		31,459,005,992	60	60		31,459,005,992	60	60
	- Công ty TNHH vận tải hàng công nghệ cao		38,073,259,493	56	56		38,073,259,493	56	56
	- Công ty Cổ phần phát triển Hàng hải	4,590,000	59,670,000,000	51	51	4,590,000	59,670,000,000	51	51
	- Công ty CP Vận tải biển Việt Nam (Vosco)	71,400,000	75,684,000,000	51	51	71,400,000	75,684,000,000	51	51
	- Công ty Cổ phần Vinalines Logistics Việt Nam	8,061,620	47,563,558,000	56.72	56.72	8,061,620	47,563,558,000	56.72	56.72
	- Công ty CP Cảng Cam Ranh	19,823,015	582,796,641,000	80.9	80.9	19,823,015	582,796,641,000	80.9	80.9
	- Công ty TNHH MTV Vận tải Biển Đông	0	0	100	100	0	0	100	100
	- Công ty CP Vận tải biển Vinaship (tên cũ là Công ty Vận tải	10,200,000	10,200,000,000	51	51	10,200,000	10,200,000,000	51	51
	- Công ty CP Cảng Vinalines Đinh Vũ	10,200,000	100,283,766,837	51	51	10,200,000	100,283,766,837	51	51
	- Công ty CP Đầu tư Cảng Cái Lân	20,655,000	0	56.58	56.58	20,655,000	0	56.58	56.58
	- Công ty TNHH MTV DVHH Hậu Giang	0	395,301,093,431	100	100	0	395,301,093,431	100	100
	- Công ty CP Cảng Cần Thơ	28,208,500	259,192,479,128	99.05	99.05	28,208,500	259,192,479,128	99.05	99.05
	- Công ty CP Cảng Hải Phòng	302,641,377	4,781,733,756,600	92.56	92.56	302,641,377	4,781,733,756,600	92.56	92.56
	- Công ty CP Cảng Nghệ Tĩnh	10,973,772	125,101,000,800	51	51	10,973,772	125,101,000,800	51	51
	- Công ty CP Cảng Sài Gòn	141,564,906	1,132,519,248,000	65.45	65.45	141,564,906	1,132,519,248,000	65.45	65.45
	- Công ty CP Cảng Đà Nẵng	74,250,000	1,435,500,000,000	75.00	75.00	49,500,000	1,188,000,000,000	75	75
	- Công ty CP Vinalines Nha Trang	939,558	0	98.34		939,558	0	91.79	98.34
11.2	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		238,900,820,278				203,035,220,278		
1	Đầu tư vào công ty liên doanh		96,052,988,670				96,052,988,670		
	- Công ty LD Vận tải quốc tế Nhật Việt		39,266,565,460	50	50		39,266,565,460	50	50
	- Công ty LD DV container quốc tế cảng SG - SSA (SSIT (****))		56,786,423,210	11.07	50		56,786,423,210	11.07	50
	- Công ty TNHH Cảng Quốc tế Cái Mép (*)		0	36.19	50		0	36.19	50
	- Công ty TNHH Cảng quốc tế SP -PSA (****)		0	14.98	50		0	14.98	50
2	Đầu tư vào công ty liên kết		142,847,831,608				106,982,231,608		

11	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Tại ngày 31/12/2018				Tại ngày 01/01/2018			
		Số lượng	Giá trị	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ biểu quyết (%)	Số lượng	Giá trị	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ biểu quyết (%)
	- Công ty CP Vận tải & thuê tàu biển Việt Nam (Vitraschar)	29,888,000	35,865,600,000						
	- Công ty TNHH Sửa chữa tàu biển Vinalines Đông Đô		0	49.14	49.14		0	49.14	49.14
	- Công ty CP Cảng Năm Căn	81,649	3,131,513,820	49.35	49.35	81,649	3,131,513,820	49.35	49.35
	- Công ty CP Cảng Khuyến Lương	1,987,734	20,846,179,892	49	49	1,987,734	20,846,179,892	49	49
	- Công ty CP Hàng hải Đông Đô	5,996,573	11,993,146,000	48.97	48.97	5,996,573	11,993,146,000	48.97	48.97
	- Công ty CP hợp tác lao động với nước ngoài	1,518,750	3,554,295,004	24.85	24.85	1,518,750	3,554,295,004	24.85	24.85
	- Công ty CP dịch vụ Vận tải & Thương mại (Transco)	2,880,000	25,344,000,000	33.49	33.49	2,880,000	25,344,000,000	33.49	33.49
	- Công ty CP Vận tải biển Hải Âu (Sesco)	1,323,000	0	26.46	26.46	1,323,000	0	26.46	26.46
	- Công ty CP Tư vấn xây dựng công trình Hàng hải (CMB)	1,961,960	30,895,720,892	49	49	1,961,960	30,895,720,892	49	49
	- Công ty CP VTB & hợp tác lao động quốc tế	3,168,000	7,286,400,000	36	36	3,168,000	7,286,400,000	36	36
	- Công ty CP Vận tải biển và TM Phương Đông	9,827,440	3,930,976,000	49	49	9,827,440	3,930,976,000	49	49
11.3	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		22,289,156,378	0		0	22,289,156,378		
1	Đầu tư Cổ phiếu		21,184,373,088			21,184,373,088			
	- Công ty CP phát triển khu Công nghiệp Tín Nghĩa	300,000	4,950,000,000	1.15	1.15	300,000	4,950,000,000	1.15	1.15
	- Công ty CP Hàng hải Sài Gòn	437,400	4,431,254,923	11.79	11.79	437,400	4,431,254,923	11.79	11.79
	- Công ty CP đầu tư & thương mại Hàng hải HP (**)	1,099,900	11,643,115,357	9.17	9.17	1,099,900	11,643,115,357	9.17	9.17
	- Công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư (Petec)	47,844	160,002,808	0.02	0.02	47,844	160,002,808	0.02	0.02
2	Đầu tư dài hạn khác		1,104,783,290			1,104,783,290			
	- Công ty LD Gemasa Corporation		1,104,783,290				1,104,783,290		
	Cộng		9,497,453,165,937	0		0	9,250,024,985,937		

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

6. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình

Đơn vị tính: VNĐ

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản CĐHH khác	Tổng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm 2018	194,502,936,958	103,112,888,918	8,014,877,055,056	9,063,683,634	240,055,000	8,321,796,619,566
Tăng từ ngày 01/01/2018 đến 31/12/2018	12,058,820,437	226,297,636	752,846,363,904	1,293,671,873	0	766,425,153,850
- Tăng do mua sắm	0	226,297,636	0	1,293,671,873	0	1,519,969,509
- Tăng do đ. tư XDCB hoàn thành	0	0	0	0	0	0
-Tăng khác	12,058,820,437	0	752,846,363,904	0	0	764,905,184,341
Giảm từ ngày 01/01/2018 đến 31/12/2018	0	58,266,888,733	1,669,549,068,390	252,697,000	0	1,728,068,654,123
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	1,005,777,575,039	60,519,000	0	1,005,838,094,039
- Giảm khác	0	58,266,888,733	663,771,493,351	192,178,000	0	722,230,560,084
Số dư tại ngày 31/12/2018	206,561,757,395	45,072,297,821	7,098,174,350,570	10,104,658,507	240,055,000	7,360,153,119,293
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm 2018	62,527,464,818	70,186,570,540	4,479,596,421,366	4,634,593,580	30,006,876	4,616,975,057,180
Tăng từ ngày 01/01/2018 đến 31/12/2018	13,089,122,221	7,089,885,315	910,200,135,884	1,595,165,559	30,006,876	932,004,315,855
- Khấu hao từ 01/01/2018 đến 31/12/2018	13,089,122,221	7,089,885,315	444,998,234,366	1,595,165,559	30,006,876	466,802,414,337
- Tăng khác	0	0	465,201,901,518	0	0	465,201,901,518
Giảm từ ngày 01/01/2018 đến 31/12/2018	0	48,204,007,834	1,259,727,290,529	116,096,934	0	1,308,047,395,297
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	842,729,396,846	48,415,200	0	842,777,812,046
- Giảm khác	0	48,204,007,834	416,997,893,683	67,681,734	0	465,269,583,251
Số dư tại ngày 31/12/2018	75,616,587,039	29,072,448,021	4,130,069,266,721	6,113,662,205	60,013,752	4,240,931,977,738
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm 2018	131,975,472,140	32,926,318,378	3,535,280,633,690	4,429,090,054	210,048,124	3,704,821,562,386
Số dư tại ngày 31/12/2018	130,945,170,356	15,999,849,800	2,968,105,083,849	3,990,996,302	180,041,248	3,119,221,141,555

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

8. Tăng giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền sáng chế	Phần mềm, máy vi tính	Tổng
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình				
Số dư đầu năm	19,959,069,529	351,898,800	4,785,741,723	25,096,710,052
Tăng từ ngày 01/01/2018 đến 31/12/2018	0	0	1,260,076,000	1,260,076,000
- Tăng do mua sắm	0		1,110,076,000	1,110,076,000
- Tăng do đầu tư XD CB hoàn thành	0		0	0
- Tăng khác	0		150,000,000	150,000,000
Giảm từ ngày 01/01/2018 đến 31/12/2018	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0		0	0
- Giảm khác	0		0	0
Số dư tại ngày 31/12/2018	19,959,069,529	351,898,800	6,045,817,723	26,356,786,052
II. Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	741,559,129	351,898,800	2,824,719,385	3,918,177,314
Tăng từ ngày 01/01/2018 đến 31/12/2018	557,568,000	0	798,741,542	1,356,309,542
- Khấu hao từ ngày 1/1/2018 đến ngày 31/12/2018	557,568,000		798,741,542	1,356,309,542
- Tăng khác	0		0	0
Giảm từ ngày 01/01/2018 đến 31/12/2018	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0		0	0
- Giảm khác	0		0	0
Số dư tại ngày 31/12/2018	1,299,127,129	351,898,800	3,623,460,927	5,274,486,856
		351,898,800	3,623,460,927	5,274,486,856
III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình				
Tại ngày đầu năm	19,217,510,400	0	1,961,022,338	21,178,532,738
Tại ngày 31/12/2018	18,659,942,400	0	2,422,356,796	21,082,299,196

9. Tăng, giảm Bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Số dư tại ngày 31/12/2018
Nguyên giá			
- Nhà	438,631,487,534	0	438,631,487,534
Giá trị hao mòn lũy kế			
- Nhà	93,220,328,393	6,676,705,098	99,897,033,491
Giá trị còn lại			
- Nhà	345,411,159,141		338,734,454,043

PHẦN II- TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC
Quý 4 năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	M. số	Số còn phải nộp đầu năm	Số phát sinh trong quý 4		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối năm
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
1	2	3	4	5	6	7	8=3+6-7
I. Thuế	10	(8,116,597,151)	9,233,167,765	9,616,722,211	51,209,659,286	49,221,011,726	(6,127,949,591)
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	66,970,371	6,311,384,010	6,321,081,732	40,357,846,953	40,310,259,787	114,557,537
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	0	0	0	0	0	0
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	0	0	0	0	0	0
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	0	0	0	0	0	0
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	(7,968,883,564)	0	0	0	0	(7,968,883,564)
6. Thuế tài nguyên	16	0	0	0	0	0	0
7. Thuế nhà đất	17	0	15,285,750	0	61,143,000	0	61,143,000
8. Tiền thuê đất	18	0	2,037,360,450	3,124,565,900	7,574,158,727	6,621,820,727	952,338,000
9. Các loại thuế khác							
9.1. Thuế thu nhập cá nhân	19	(216,103,067)	802,533,555	167,074,579	3,142,700,582	2,275,306,079	651,291,436
9.2. Thuế môn bài		(2,000,000)	0	0	6,000,000	5,000,000	(1,000,000)
9.9. Thuế khác		3,419,109	66,604,000	4,000,000	67,810,024	8,625,133	62,604,000
II. Các kh phải nộp khác	30	8,407,096	0	0	155,539,044	163,946,140	0
1. Các khoản phụ thu	31	0	0	0	0	0	0
2. Các khoản phí, lệ phí	32	0	0	0	121,818,628	121,818,628	0
3. Các khoản khác	33	8,407,096	0	0	33,720,416	42,127,512	0
Tổng cộng(40=10+30)	40	(8,108,190,055)	9,233,167,765	9,616,722,211	51,365,198,330	49,384,957,866	(6,127,949,591)

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

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

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Chênh lệch đánh giá lại Tài sản	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm 2017	11,655,490,146,106	0	290,568,694,474		0			11,946,058,840,580
- Tăng khác trong năm trước	0	0	217,800,820,227		0	0	0	217,800,820,227
- Lãi trong năm trước	0	0	0	0	0	0	263,670,468,723	263,670,468,723
- Lợi nhuận thuần trong năm								0
- Giảm vốn trong năm trước								0
- Lỗ trong năm trước								0
- Giảm khác trong năm	-	-						-
Số dư cuối năm 2017	11,655,490,146,106	0	508,369,514,701	0	0	0	263,670,468,723	12,427,530,129,530
Số dư đầu năm 2018	11,655,490,146,106	0	508,369,514,701	0	0	0	263,670,468,723	12,427,530,129,530
- Tăng vốn trong năm nay								0
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	63,069,850,683	63,069,850,683
- Tăng khác	12,490,380,000	0	0	0		0	0	12,490,380,000
- Giảm vốn trong năm nay								0
- Lỗ trong năm nay								
- Giảm khác trong năm	-	-			-	-	-	0
Số dư tại ngày 31/12/2018	11,667,980,526,106	0	508,369,514,701	0	0	0	326,740,319,406	12,503,090,360,213

V	Diễn giải	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
29	Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán			
1	Tài sản thuê ngoài			7,797,318,884
2	Nợ khó đòi đã xử lý		11,191,244,178	
3	Ngoại tệ các loại		0	
	- USD		4,395,416.20	3,011,839.0
	- EUR		0	74
	- SGD			
4	Tài sản, công nợ chờ bàn giao cho DATC			
-	Tài sản đang giữ hộ DATC			
+	Tài sản cố định			
	Nguyên giá		5,718,016,505	
	Giá trị còn lại		134,487,929.00	
+	Vật tư hàng hóa, CCDC tồn kho		7,451,264,274	
-	Công nợ chờ bàn giao cho DATC		58,349,997	
-	Công nợ đã xử lý bằng nguồn dự phòng (chờ bàn giao cho DATC)		10,965,607,400	

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

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	2018	2017	2018	2017
1. Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	381,060,796,054	382,861,317,276	1,449,332,561,569	1,456,779,586,375
- Doanh thu Vận tải và các dịch vụ hỗ trợ vận tải	352,015,837,170	320,862,328,286	1,323,101,849,014	1,290,997,279,566
- Hỗ trợ cảng biển	5,000,276,277	10,593,189,058	25,714,893,405	40,050,238,087
- Cho thuê văn phòng khách sạn	19,227,174,527	17,185,661,767	75,327,252,983	68,943,939,026
- Dịch vụ khác	4,817,508,080	34,220,138,165	25,188,566,167	56,788,129,696
Cộng	381,060,796,054	382,861,317,276	1,449,332,561,569	1,456,779,586,375
2. Các khoản giảm trừ	0	96,485,278	0	96,485,278
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	381,060,796,054	382,861,317,276	1,449,332,561,569	1,456,683,101,097
- Doanh thu Vận tải	352,015,837,170	320,862,328,286	1,323,101,849,014	1,290,900,794,288
- Hỗ trợ cảng biển	5,000,276,277	10,593,189,058	25,714,893,405	40,050,238,087
- Cho thuê văn phòng khách sạn	19,227,174,527	17,185,661,767	75,327,252,983	68,943,939,026
- Dịch vụ khác	4,817,508,080	34,220,138,165	25,188,566,167	56,788,129,696
Cộng	381,060,796,054	382,861,317,276	1,449,332,561,569	1,456,683,101,097
4. Giá vốn hàng bán	397,401,993,142	462,103,679,137	1,505,421,712,370	1,816,912,366,815
- Giá vốn về vận tải	376,689,966,209	411,241,492,627	1,415,134,503,679	1,700,264,369,042
- Giá vốn về cung cấp dịch vụ cảng biển	8,841,366,698	9,788,975,252	31,570,627,237	37,339,529,129
- Giá vốn dịch vụ cho thuê Văn phòng, khách sạn	6,821,980,858	9,086,186,658	34,751,300,062	27,864,713,969
- Giá vốn dịch vụ khác	5,048,679,377	31,987,024,600	23,965,281,392	51,443,754,675
Cộng	397,401,993,142	462,103,679,137	1,505,421,712,370	1,816,912,366,815
5. D. thu hoạt động tài chính	146,801,861,476	38,788,828,012	489,392,577,040	266,178,918,532
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	13,418,159,814	14,678,668,635	38,282,632,472	42,532,572,212
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	124,773,483,411	18,802,200,000	436,782,726,361	198,139,459,559
- Lãi bán ngoại tệ	0	0	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	8,610,111,197	5,248,286,600	14,327,111,153	25,506,886,761
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			0	
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		0	0	0
- Lãi nhượng bán các khoản đầu tư tài chính (bán cổ phiếu)	0	0	0	0
- D. thu hoạt động tài chính khác	107,054	59,672,777	107,054	0
Cộng	146,801,861,476	38,788,828,012	489,392,577,040	266,178,918,532
6. Chi phí tài chính	59,379,442,193	111,583,597,225	226,372,476,887	506,447,432,167
- lãi vay phải trả	54,260,635,714	111,146,807,393	200,283,325,830	309,831,065,775
- Lỗ mua bán ngoại tệ	0	0	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5,092,142,397	323,373,234	23,897,682,365	13,753,654,781
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			0	
- Chi phí bán cổ phiếu	0	0	0	180,727,122,666
- Chi phí hoạt động tài chính khác	26,664,082	113,416,598	2,191,468,692	2,135,588,945
Cộng	59,379,442,193	111,583,597,225	226,372,476,887	506,447,432,167

Chỉ tiêu	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	2018	2017	2018	2017
7. Thu nhập khác	83,816,495,598	92,932,860,012	130,699,810,730	1,377,280,813,595
- Thu nhập từ bán nợ	57,298,112,155		57,311,812,156	1,029,125,240,520
- Lãi vay được xóa				198,578,546,760
- Thanh lý tài sản	5,409,091		24,857,041,561	136,673,115,289
- Thù lao	1,230,471,800		3,802,961,648	2,451,298,656
- Khác	25,282,502,552		44,727,995,365	10,452,612,370
Cộng	83,816,495,598	92,932,860,012	130,699,810,730	1,377,280,813,595
8. Chi phí khác	23,005,256,721	60,122,861,667	80,369,234,318	280,647,981,956
- Chi thanh lý tài sản	8,000,000		41,543,918,276	257,094,143,872
- Chi tiền thù lao	1,067,556,243		2,761,728,835	2,630,418,033
- Khác	21,929,700,478		36,063,587,207	18,656,359,884
Cộng	23,005,256,721	60,122,861,667	80,369,234,318	278,380,921,789
9. Chi phí theo yếu tố (TK632+641+642)	470,004,968,034	541,462,829,128	1,699,613,387,451	1,970,283,857,523
- Chi phí Nguyên vật liệu	127,204,055,738	99,095,062,499	389,899,538,646	409,340,336,970
- Chi phí nhân công	79,505,781,164	68,320,329,094	228,186,389,540	240,218,024,515
- Chi phí khấu hao TSCĐ	106,936,579,761	125,638,262,906	470,147,530,755	715,091,500,672
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	127,456,064,701	209,964,588,891	525,172,758,016	564,285,209,919
- Chi phí bằng tiền khác	28,902,486,670	38,444,585,738	86,207,170,494	41,348,785,447
Cộng:	470,004,968,034	541,462,829,128	1,699,613,387,451	1,970,283,857,523

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

VIII. Những thông tin khác

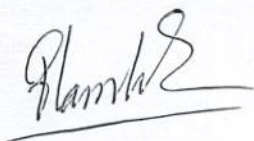
1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
3. Thông tin về các bên liên quan
4. Trình bày tài sản doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận, theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28
5. Thông tin so sánh:
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác:

Số liệu đầu năm 2018 của Công ty mẹ Tổng công ty Hàng hải Việt Nam lấy theo số liệu của Báo cáo kiểm toán năm 2017 của Kiểm toán UHY

Trong năm 2018, Công ty mẹ thực hiện điều chỉnh hồi tố khoản lãi vay tàu Queen tại Ngân hàng NN&PTNN: 35.973.699.992 đồng chưa được ngân hàng miễn lãi và khoản cổ tức bằng cổ phiếu của Vosa: 5.947.800.000 đồng theo hướng dẫn tại Nghị định số 126/2017/NĐ-CP ngày 16/11/2017

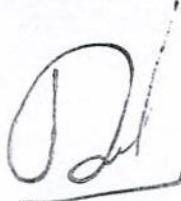
Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU



Phạm Thị Bình

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lương Đình Minh

Q.TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Cảnh Tĩnh