

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CẢNG HẢI PHÒNG**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 3063 /TB-CHP  
“V/v công bố Báo cáo tài chính  
Quý III năm 2019”

Hải Phòng, ngày 29 tháng 10 năm 2019

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

1. Tên công ty: Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng

Mã chứng khoán: PHP

Địa chỉ trụ sở chính: Số 8A Trần Phú, phường Máy Tơ, quận Ngô Quyền, Hải Phòng

Điện thoại: 0225.3859945

Fax: 0225.3859973

2. Nội dung của thông tin công bố: Báo cáo tài chính quý III năm 2019 (BCTC riêng và BCTC hợp nhất) được lập ngày 28 /10/2019 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT và nội dung giải trình có liên quan.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 29/10/2019 tại website [www.haiphongport.com.vn](http://www.haiphongport.com.vn)

Tài liệu đính kèm:

1. BCTC riêng quý III năm 2019 số 3058 /CHP ngày 28 tháng 10 năm 2019

2. BCTC hợp nhất quý III năm 2019 số 3059 /CHP ngày 28 tháng 10 năm 2019

3. Văn bản số 3060 /CV-CHP ngày 28 tháng 10 năm 2019 về việc giải trình biến động kết quả kinh doanh Quý 3 năm 2019

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Nơi nhận:

-Nhu trên.

-Lưu: Tky Công ty; VT

**NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT  
QUYỀN TÔNG GIÁM ĐỐC**



**Cao Trung Ngoan**

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG HẢI PHÒNG**

Số: 3058 /CHP

Hải Phòng, ngày 28 tháng 10 năm 2019

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ III NĂM 2019**

Nơi nhận:



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Ngày 30 tháng 09 năm 2019

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số tại ngày 30/09/2019	Số tại ngày 1/1/2019
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b><u>1.509.212.301.118</u></b>	<b><u>1.251.957.577.128</u></b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.01</b>	<b>138.721.921.465</b>	<b>262.268.805.477</b>
1. Tiền	111		48.721.921.465	77.568.805.477
2. Các khoản tương đương tiền	112		90.000.000.000	184.700.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>1.113.395.000.000</b>	<b>715.865.930.000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá CK kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		1.113.395.000.000	715.865.930.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>210.336.285.222</b>	<b>226.285.575.765</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>V.03</b>	178.825.484.383	155.737.694.728
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		8.380.661.634	5.502.967.640
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	<b>V.04</b>	47.532.102.451	89.416.247.507
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	<b>V.05</b>	(24.401.963.246)	(24.371.334.110)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>31.483.498.618</b>	<b>29.960.382.753</b>
1. Hàng tồn kho	141	<b>V.06</b>	31.483.498.618	29.960.382.753
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>15.275.595.813</b>	<b>17.576.883.133</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	<b>V.10</b>	14.633.655.137	12.112.409.362
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	<b>V.13</b>		2.512.524.475
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	<b>V.13</b>	641.940.676	2.951.949.296
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b><u>3.590.738.881.521</u></b>	<b><u>3.749.500.020.273</u></b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
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			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>2.174.335.547.526</b>	<b>2.310.777.402.750</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>V.08</b>	2.172.264.199.526	2.308.444.332.750
- Nguyên giá	222		4.668.087.731.826	4.636.365.694.127
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2.495.823.532.300)	(2.327.921.361.377)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			

1	2	3	4	5
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.09	2.071.348.000	2.333.070.000
- Nguyên giá	228		31.901.695.138	31.901.695.138
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(29.830.347.138)	(29.568.625.138)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	V.07	<b>3.138.692.548</b>	<b>21.188.709.815</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		3.138.692.548	21.188.709.815
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	V.02	<b>1.360.337.775.531</b>	<b>1.359.205.224.474</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		1.279.501.691.109	1.279.501.691.109
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		83.143.237.464	83.143.237.464
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		17.755.136.000	17.755.136.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	254		(20.062.289.042)	(21.194.840.099)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>52.926.865.916</b>	<b>58.328.683.234</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	15.743.833.547	24.873.511.169
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.16	37.183.032.369	33.455.172.065
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>5.099.951.182.639</b>	<b>5.001.457.597.401</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số tại ngày 30/09/2019	Số tại ngày 1/1/2019
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>1.195.383.952.141</b>	<b>1.252.686.504.824</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>507.547.809.844</b>	<b>545.745.216.467</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	69.259.722.990	44.334.034.616
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.026.043.468	375.082.942
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.13	71.150.751.599	36.949.497.326
4. Phải trả người lao động	314		98.587.340.681	96.414.325.135
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	202.891.773.707	169.456.324.734
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	2.976.416.802	138.472.760.561
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.11	33.833.990.190	32.361.105.777
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		27.821.770.407	27.382.085.376
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>687.836.142.297</b>	<b>706.941.288.357</b>
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			

1	2	3	4	5
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.11	687.836.142.297	706.941.288.357
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			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>3.904.567.230.498</b>	<b>3.748.771.092.577</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.17	<b>3.904.567.230.498</b>	<b>3.748.771.092.577</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		3.269.600.000.000	3.269.600.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		3.269.600.000.000	3.269.600.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu ngân quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		287.384.033.744	217.294.930.168
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		347.583.196.754	261.876.162.409
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		151.004.929.378	80.925.231.850
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		196.578.267.376	180.950.930.559
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>5.099.951.182.639</b>	<b>5.001.457.597.401</b>

Hải Phòng, ngày 28 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu

Đào Ngọc Thành

Kế toán trưởng

Trần Thị Thanh Hải



Q. Tổng Giám đốc

Cao Trung Ngoan

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**Quý 3 năm 2019**

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Quý 3		Lũy kế 09 tháng	
			Năm 2019	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2018
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.19	280.969.966.204	268.188.030.522	873.008.051.505	786.009.182.686
2. Các khoản giảm trừ	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng & cung cấp dịch vụ	10		280.969.966.204	268.188.030.522	873.008.051.505	786.009.182.686
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.20	184.823.361.130	192.501.214.712	595.330.830.312	556.878.117.521
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & cung cấp dịch vụ	20		96.146.605.074	75.686.815.810	277.677.221.193	229.131.065.165
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.21	2.892.478.675	5.508.392.949	61.866.932.173	69.410.110.977
7. Chi phí tài chính	22	VI.22	12.491.782.474	1.265.535.843	46.237.604.850	37.555.608.482
<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23		<i>10.073.218.130</i>	<i>10.072.735.797</i>	<i>31.348.155.900</i>	<i>31.558.909.151</i>
8. Chi phí bán hàng	25					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.25	17.695.255.957	17.705.023.762	53.744.079.097	57.898.282.632
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		68.852.045.318	62.224.649.154	239.562.469.419	203.087.285.028
11. Thu nhập khác	31	VI.23	482.937.270	253.911.642	1.062.204.084	665.749.551
12. Chi phí khác	32	VI.24	28.341.256	83.361.972	117.254.444	485.469.338
13. Lợi nhuận khác	40		454.596.014	170.549.670	944.949.640	180.280.213
14. Tổng lợi nhuận trước thuế	50		69.306.641.332	62.395.198.824	240.507.419.059	203.267.565.241
15. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	51	VI.27	15.592.534.161	14.422.951.429	47.657.011.987	38.142.556.774
16. Chi phí/(thu nhập) thuế thu nhập DN hoãn lại	52				(3.727.860.304)	(3.718.303.237)
17. Lợi nhuận sau thuế thụ nhập doanh nghiệp	60		53.714.107.171	47.972.247.395	196.578.267.376	168.843.311.704

Người lập biểu



Đào Ngọc Thành

Kế toán trưởng



Trần Thị Thanh Hải

Hải Phòng, ngày 28 tháng 10 năm 2019



Q. Tổng Giám đốc



Cao Trung Ngoan

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIÁN TIẾP**

Từ ngày 1/1/2019 đến 30/09/2019

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	MS	TM	Từ 1/1/2019 đến 30/09/2019	Từ 1/1/2018 đến 30/09/2018
1	2	3	4	5
<b>I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	01		<b>240.507.419.059</b>	<b>203.267.565.241</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		168.163.892.923	195.475.059.371
- Các khoản dự phòng	03		(1.101.921.921)	(3.274.587.204)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		14.824.531.408	3.717.693.031
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(60.463.831.096)	(66.853.063.629)
- Chi phí lãi vay	06		31.348.155.900	31.558.909.151
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	08		<b>393.278.246.273</b>	<b>363.891.575.961</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(29.054.068.280)	18.461.858.448
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(1.523.115.865)	(5.045.623.067)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		44.762.490.439	4.511.345.426
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		6.608.431.847	7.064.363.722
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(5.433.560.694)	(5.752.811.136)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(27.047.747.235)	(30.419.092.072)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		32.121.500	304.355.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(40.441.063.469)	(27.929.294.657)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>341.181.734.516</b>	<b>325.086.677.625</b>
<b>II - Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
- Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ & các tài sản dài hạn khác	21		(12.778.050.432)	(170.467.922.333)
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23		(1.127.295.000.000)	(380.500.000.000)
- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		729.765.930.000	573.500.000.000
- Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được	27		109.304.430.869	76.549.876.868
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(301.002.689.563)</b>	<b>99.081.954.535</b>
<b>III - Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
- Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
- Tiền vay ngắn hạn dài hạn nhận được	33			

1	2	3	4	5
- Tiền chi đã trả nợ gốc vay	34	VII.01	(32.974.415.475)	(31.523.491.000)
- Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(130.784.000.000)	(196.176.000.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(163.758.415.475)</b>	<b>(227.699.491.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>(123.579.370.522)</b>	<b>196.469.141.160</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>262.268.805.477</b>	<b>192.656.351.634</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		32.486.510	1.557.062.372
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>138.721.921.465</b>	<b>390.682.555.166</b>

Hải Phòng, ngày 28 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Q. Tổng Giám đốc





Đào Ngọc Thành

Trần Thị Thanh Hải

Cao Trung Ngoan



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý 3 năm 2019**

**I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

**1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Cảng Hải Phòng được chuyển đổi cổ phần hóa từ Công ty TNHH MTV Cảng Hải Phòng, ngày chuyển đổi 01/07/2014.

Công ty hoạt động theo Giấy phép đăng ký kinh doanh số với mã số doanh nghiệp 0200236845. Đăng ký thay đổi lần thứ 8 ngày 12/10/2018.

**2. Trụ sở chính của Công ty:** Số 8A – Trần Phú – Ngô Quyền – Hải Phòng

**3. Vốn điều lệ của Công ty**

Theo Giấy phép đăng ký kinh doanh là 3.269.600.000.000 đồng. Vốn góp thực tế ghi nhận trên Báo cáo tài chính tại ngày 30/09/2019 là 3.269.600.000.000 đ.

**4. Ngành nghề kinh doanh chính**

- Bốc xếp hàng hóa;
- Vận tải hàng hóa đường sắt;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ, đường thủy nội địa;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải;
- Hoạt động hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khai thác còn lại chưa được phân vào đâu;
- Kho bãi và lưu trữ hàng hóa;
- Sửa chữa máy móc, thiết bị và thiết bị khác;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Xây dựng công trình dân dụng khác;
- Vệ sinh công nghiệp và các công trình chuyên biệt;
- Cho thuê xe có động cơ, máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác;
- Giáo dục nghề nghiệp;
- Hoạt động bệnh viện, trạm y tế;
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động; và
- Dịch vụ phục vụ đồ uống (không phục vụ quầy bar).

**5. Cấu trúc doanh nghiệp**

**5.1. Công ty có các đơn vị trực thuộc sau:**

Tên đơn vị	Địa chỉ
CN Cảng Chùa Vẽ	Số 5 Đường Chùa Vẽ - Đông Hải - Hải Phòng
CN Cảng Tân Vũ	KCN Đình Vũ - Phường Đông Hải II - Quận Hải An - Hải phòng

**5.2. Tại thời điểm 30/09/2019, Công ty có 05 công ty con**

- Công ty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu
- Công ty TNHH MTV Trung tâm y tế Cảng Hải Phòng
- Công ty TNHH MTV Đào tạo Kỹ thuật nghiệp vụ Cảng Hải Phòng
- Công ty CP Lai dắt và Vận tải Cảng Hải Phòng
- Công ty CP Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ

**5.3. Tại thời điểm 30/09/2019, Công ty có 06 công ty liên doanh liên kết:**

- Công ty CP Vận tải Container Đông Đô Cảng Hải Phòng
- Công ty CP Logistics Cảng Sài Gòn
- Công ty CP Đầu tư và Thương mại Hàng Hải Hải Phòng
- Công ty CP Đầu tư Phát triển dịch vụ Cảng Hải Phòng
- Công ty CP Vinalines Đông Bắc
- Công ty CP HPH Logistics

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính, Công ty CP Vinalines Đông Bắc và Công ty CP Vận tải Container Đông Đô Cảng Hải Phòng đã tạm ngừng hoạt động.

**5.4. Tại thời điểm 30/09/2019, công ty có 02 công ty liên doanh liên kết gián tiếp**

- Công ty CP Tiếp Vận Đình Vũ
- Công ty TNHH Tiếp Vận SITC Đình Vũ

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

**1. Niên độ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm**

**2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)**

**III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng**

**1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp.

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Nhật ký chứng từ.

**2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán**

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

**IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

**1. Các giao dịch bằng ngoại tệ**

Các giao dịch bằng các đơn vị tiền khác VND trong năm được quy đổi sang VND theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch.

Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc bằng đơn vị tiền tệ khác VND được quy đổi sang VND theo tỷ giá mua chuyển khoản (đối với tài sản) và tỷ giá bán chuyển khoản (đối với nợ phải trả) của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

## **2. Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định, không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị và được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay là các mục đích khác.

## **3. Các khoản đầu tư**

### ***Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn***

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản đầu tư mà Ban Tổng Giám đốc của Công ty dự định và có khả năng nắm giữ đến ngày đáo hạn. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn gồm tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn. Các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi.

### ***Đầu tư vào công ty con và công ty liên kết***

Các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên kết được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí mua có liên quan trực tiếp. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, ngoại trừ trường hợp khoản lỗ đó đã nằm trong dự kiến của Công ty khi quyết định đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được hoàn nhập khi đơn vị nhận đầu tư sau đó tạo ra lợi nhuận để bù trừ cho các khoản lỗ đã được lập dự phòng trước kia. Khoản dự phòng chỉ được hoàn nhập trong phạm vi sao cho giá trị ghi sổ của khoản đầu tư không vượt quá giá trị ghi sổ của chúng khi giả định không có khoản dự phòng nào đã được ghi nhận.

### ***Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác***

Đầu tư vào các công cụ vốn chủ sở hữu của các đơn vị khác được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí mua có liên quan trực tiếp. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, ngoại trừ trường hợp khoản lỗ đó đã nằm trong dự kiến của Công ty khi quyết định đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được hoàn nhập khi đơn vị nhận đầu tư sau đó tạo ra lợi nhuận để bù trừ cho các khoản lỗ đã được lập dự phòng trước kia. Khoản dự phòng chỉ được hoàn nhập trong phạm vi sao cho giá trị ghi sổ của khoản đầu tư không vượt quá giá trị ghi sổ của chúng khi giả định không có khoản dự phòng nào đã được ghi nhận.

#### **4. Các khoản phải thu**

Các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác được phản ánh theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

#### **5. Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được phản ánh theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc được tính theo phương pháp nhập trước xuất trước và bao gồm tất cả các chi phí phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được ước tính dựa vào giá bán của hàng tồn kho trừ đi các khoản chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và các chi phí bán hàng trực tiếp.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

#### **6. Tài sản cố định hữu hình**

##### ***Nguyên giá***

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua, thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không hoàn lại và chi phí liên quan trực tiếp để đưa tài sản đến vị trí và trạng thái hoạt động cho mục đích sử dụng đã dự kiến. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ mà chi phí phát sinh. Trong các trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng rằng các khoản chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn theo như đánh giá ban đầu, thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình.

##### ***Khấu hao***

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định hữu hình. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

- nhà cửa và vật kiến trúc                      5 – 40 năm
- máy móc, thiết bị                                5 – 20 năm
- phương tiện vận chuyên                      4 – 20 năm
- thiết bị, dụng cụ quản lý                      2 – 13 năm

#### **7. Tài sản cố định vô hình**

##### ***Phần mềm máy vi tính***

Giá mua của phần mềm máy vi tính mới mà phần mềm này không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan thì được vốn hóa và hạch toán như tài sản cố định vô hình. Phần mềm máy vi tính được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong vòng từ 3 đến 20 năm.

## **8. Xây dựng cơ bản dở dang**

Xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các khoản chi phí xây dựng và máy móc chưa được hoàn thành hoặc chưa lắp đặt xong. Không tính khấu hao cho xây dựng cơ bản dở dang trong quá trình xây dựng và lắp đặt.

## **9. Chi phí trả trước dài hạn**

### ***Công cụ và dụng cụ***

Công cụ và dụng cụ là những tư liệu lao động không có đủ các tiêu chuẩn về giá trị và thời gian sử dụng quy định đối với tài sản cố định theo quy định hiện hành. Nguyên giá của công cụ và dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian không quá 3 năm.

### ***Lợi thế kinh doanh***

Lợi thế kinh doanh phát sinh khi cổ phần hóa Công ty được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 3 năm.

## **10. Phải trả người bán và phải trả khác**

Phải trả người bán và phải trả khác được thể hiện theo giá gốc.

## **11. Dự phòng**

Một khoản dự phòng được ghi nhận nếu, do kết quả của một sự kiện trong quá khứ, Công ty có nghĩa vụ pháp lý hiện tại hoặc liên đới có thể ước tính một cách đáng tin cậy, và chắc chắn sẽ làm giảm sút các lợi ích kinh tế trong tương lai để thanh toán các khoản nợ phải trả do nghĩa vụ đó. Khoản dự phòng được xác định bằng cách chiết khấu dòng tiền dự kiến phải trả trong tương lai với tỷ lệ chiết khấu trước thuế phản ánh đánh giá của thị trường ở thời điểm hiện tại về giá trị thời gian của tiền và rủi ro cụ thể của khoản nợ đó.

## **12. Vốn cổ phần**

### ***Cổ phiếu phổ thông***

Cổ phiếu phổ thông được ghi nhận theo mệnh giá. Chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành cổ phiếu, trừ đi ảnh hưởng thuế, được ghi giảm vào thặng dư vốn cổ phần.

## **13. Thuế**

Thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên lợi nhuận hoặc lỗ trước hợp nhất của năm bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại. Thuế thu nhập doanh nghiệp được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ trường hợp có các khoản thuế thu nhập liên quan đến các khoản mục được ghi nhận thẳng vào vốn chủ sở hữu, thì khi đó các khoản thuế thu nhập này cũng được ghi nhận thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế dự kiến phải nộp dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm, và các khoản điều chỉnh thuế phải nộp liên quan đến những năm trước.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định tính theo phương pháp dựa trên số liệu của bảng cân đối kế toán cho các chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ cho mục đích báo cáo tài chính và giá trị sử dụng cho mục đích tính thuế của các khoản mục tài sản và nợ phải trả. Giá trị của thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận dựa trên cách thức dự kiến thu hồi hoặc thanh toán giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực hoặc cơ bản có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận trong phạm vi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để tài sản thuế thu nhập này có thể sử dụng được. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi giảm trong phạm vi không còn chắc chắn là các lợi ích về thuế liên quan này sẽ sử dụng được.

#### **14. Doanh thu và thu nhập khác**

##### ***Doanh thu cung cấp dịch vụ***

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh sau khi hoàn thành việc cung cấp dịch vụ. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu.

##### ***Thu nhập từ tiền lãi***

Thu nhập từ tiền lãi được ghi nhận theo tỷ lệ tương ứng với thời gian dựa trên số dư gốc và lãi suất áp dụng.

##### ***Thu nhập từ cổ tức***

Thu nhập từ cổ tức được ghi nhận khi quyền nhận cổ tức được xác lập.

#### **15. Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận là chi phí trong kỳ khi chi phí này phát sinh.

#### **Ghi chú:**

Ngày 25/11/2015, Bộ Giao thông vận tải có Quyết định số 4196/QĐ-BGTVT phê duyệt quyết toán giá trị tài sản cầu số 4, số 5 và Bãi container Chùa Vẽ là: 342.110.245.728 đồng, giá trị phân chi phí khác phân bổ cho gói thiết bị là: 55.339.292.485 đồng. Đồng thời yêu cầu Cảng Hải Phòng báo cáo Bộ Tài chính về việc vay lại giá trị các tài sản nêu trên.

Ngày 1/3/2016, Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng đã có văn bản số 602/CHP báo cáo Bộ Tài chính về giá trị phân bổ cho gói thiết bị nêu trên bao gồm chi phí lãi vốn vay gói thiết bị là 14.119.307.626 đồng. Đây là khoản chi phí lãi vay đối với gói thầu thiết bị phát sinh từ thời điểm bắt đầu rút vốn 31/3/2006 đến thời điểm 21/10/2009. Cảng Hải Phòng đã thực hiện chi trả số tiền trên theo Công văn số 425/TB-NHPT.HPH.TD3 ngày 16/11/2010 của Ngân hàng Phát triển – Chi nhánh NHPT Hải Phòng và xác nhận của Chi nhánh NHPT Hải Phòng. Do vậy Cảng Hải Phòng báo cáo Bộ Tài chính xem xét giao cho Ngân hàng phát triển ký phụ lục bổ sung Hợp đồng tín dụng vay lại

vốn ODA đối với phần Chi phí khác phân bổ cho Gói thầu thiết bị với tổng giá trị là  $55.339.292.485 - 14.119.307.626 = 41.219.984.859$  đồng.

Hiện tại Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng đang ghi nhận chuyển nguồn hình thành giá trị tài sản Cầu số 4, số 5, Bãi container Chùa Vẽ và Gói thiết bị từ nguồn vốn Nhà nước sang nguồn vốn vay với tổng số tiền là:  $342.110.245.728 + 41.219.984.859 = 383.330.230.587$  đồng. Cảng Hải Phòng đang tạm trích trước chi phí lãi vay phải trả đối với số tiền trên.

Ngày 23/3/2017, Bộ Tài chính đã có văn bản số 3791/BTC-QLN đề nghị Bộ Giao thông vận tải, Công ty cổ phần Cảng Hải Phòng và Ngân hàng phát triển Việt Nam có ý kiến về phương án vay trả nợ cầu cảng số 4, số 5, bến Cảng Chùa Vẽ - Cảng Hải Phòng, cụ thể:

Đồng tiền vay trả: Việt Nam đồng.

Giá trị khoản vay: 342.110.245.728 đồng, trong đó Vốn vay ODA: 336.667.700.077 đồng, Vốn đối ứng: 5.442.545.651 đồng.

Thời hạn trả nợ: Từ năm 2017 đến năm 2020.

Lãi suất cho vay lại đối với phần vốn vay nước ngoài: Lãi suất cho vay lại là 9,5%/năm cộng phí cho vay lại 0,2%/năm.

Không tính lãi đối với phần vốn đối ứng.

Ngày 23/7/2018, Bộ Tài chính đã có văn bản số 8715/BTC-QLN báo cáo Thủ tướng Chính phủ về việc hạch toán tăng tài sản và xây dựng phương án trả nợ vay, lãi vay đối với giá trị các cầu cảng số 4, số 5 thuộc bến cảng Chùa Vẽ - Cảng Hải Phòng.

Ngày 1/11/2018, Văn phòng chính phủ đã có văn bản số 10582/VPCP-KTTH đồng ý với kiến nghị của Bộ Tài chính tại văn bản số 8715/BTC-QLN, cụ thể:

- Giao Bộ Giao thông vận tải rà soát lại cơ sở đề xuất việc hạch toán tăng giá trị tài sản đối với 02 cầu cảng số 4, số 5 và toàn bộ quá trình cổ phần hóa Cảng Hải Phòng. Trên cơ sở đó đề nghị Bộ Giao thông vận tải đề xuất phương án quản lý khai thác cầu cảng số 4, số 5.

- Đồng ý chủ trương cho vay lại phần chi phí thiết bị tương tự cơ chế cho vay lại phần thiết bị đã được Thủ tướng Chính phủ phê duyệt tại văn bản số 1596/CP-QHQT ngày 25/10/2004. Đề nghị Bộ Giao thông vận tải quy đổi giá trị về JPY để Bộ Tài chính có cơ sở báo cáo Thủ tướng Chính phủ về giá trị cho vay bổ sung.

Khi có sự phê duyệt chính thức của Bộ Tài chính về phương án vay, trả nợ đối với giá trị tài sản Cầu số 4, số 5, Bãi container Chùa Vẽ và Gói thiết bị, Cảng Hải Phòng sẽ có trách nhiệm cập nhật lại số liệu báo cáo tài chính.

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

*Đơn vị tính: đồng*

	<u>Ngày 30/09/2019</u>	<u>Ngày 1/1/2019</u>
<b>01 . Tiền và tương đương tiền</b>		
Tiền mặt	1.377.801.804	237.985.500
Tiền gửi không kỳ hạn	47.344.119.661	77.330.819.977
Các khoản tương đương tiền	90.000.000.000	184.700.000.000
<b>Cộng</b>	<b>138.721.921.465</b>	<b>262.268.805.477</b>
<b>02 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH</b>	<u>Ngày 30/09/2019</u>	<u>Ngày 1/1/2019</u>
<b>2.1 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>		
<b>Ngắn hạn</b>	<b>1.113.395.000.000</b>	<b>715.865.930.000</b>
Tiền gửi có kỳ hạn	1.113.395.000.000	715.865.930.000
<b>2.2 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (Phụ lục số 01)</b>		
<b>03 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG</b>	<u>Ngày 30/09/2019</u>	<u>Ngày 1/1/2019</u>
<b>Ngắn hạn</b>	<b>178.825.484.383</b>	<b>155.737.694.728</b>
<i>Trong đó: Chi tiết cho các đối tượng chiếm từ 10% tổng nợ phải thu trở lên</i>		
<i>Huyn dai Merchant Marine</i>	6.463.710.414	4.845.688.767
<i>Wan hai lines ltd</i>	13.591.038.874	13.366.526.240
<i>Cty TNHH KMTC</i>	7.737.628.584	1.431.804.747
<i>Cty TNHH Đại lý và môi giới VTB Quốc tế</i>	1.286.551.628	378.100.572
<i>Ocean Network Express Pte, Ltd</i>	12.150.601.423	16.520.922.095
<i>MCC Transport Singapore Pte.Ltd</i>	8.520.621.622	4.638.050.654
<b>Phải thu các bên liên quan</b>		
<i>Cty CP Đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ</i>	95.112.040	1.126.482.703
<i>Cty CP Lai dắt và vận tải Cảng Hải Phòng</i>	2.364.062.470	16.371.695
<i>Cty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu</i>	26.354.460	
<i>Cty TNHH MTV Đào tạo KTNV CHP</i>		37.821.652
<i>Cty CP Vận tải biển Việt Nam (Vosco)</i>	7.480.344.764	8.008.984.801
<i>Cty CP Đại lý Hàng hải Việt Nam (Vosa)</i>	658.137.335	1.053.107.316
<i>Cty CP Vinalines Logistics - Việt Nam</i>	144.907.294	15.609.368
<i>Cty Liên doanh khai thác Container Việt Nam</i>	99.330.000	26.708.000
<i>Cty TNHH MTV Vận tải Biển Đông</i>		4.965.834.725
<i>Cty CP HPH Logistics</i>	1.087.706.955	2.448.444.194
<i>Cty CP Vận tải container Đông Đô CHP</i>	3.326.091.081	3.329.357.688
<i>Cty Vận tải biển Vinalines - CN Tcty</i>	8.740.419.054	837.094.223

**04 . PHẢI THU KHÁC**

Khoản mục	<u>Ngày 30/09/2019</u>		<u>Ngày 1/1/2019</u>	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>Ngắn hạn</b>	<b>47.532.102.451</b>		<b>89.416.247.507</b>	



**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CẢNG HẢI PHÒNG**

**Thuyết minh Báo cáo tài chính**

Phải thu cổ tức và lợi nhuận được chia	280.129.670	48.687.770.647
Tạm ứng	655.906.000	653.000.000
Lãi dự thu tiền gửi ngân hàng	10.230.448.878	10.663.407.674
Phải thu NLĐ nộp bổ sung thuế TNCN	253.913.166	301.297.422
Phải thu khác	36.111.704.737	29.110.771.764

**05 . NỢ XẤU (PHỤ LỤC SỐ 02 )**

**06 . HÀNG TỒN KHO**

Khoản mục	Ngày 30/09/2019		Ngày 1/1/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
<b>Ngắn hạn</b>	<b>31.483.498.618</b>		<b>29.960.382.753</b>	
Nguyên, vật liệu	30.025.383.616		28.569.805.036	
Công cụ dụng cụ	1.458.115.002		1.390.577.717	

**07 . TÀI SẢN DỄ DANG DÀI HẠN**

**Xây dựng cơ bản dở dang**

Xây dựng cơ bản

*Trong đó chi tiết các khoản chiếm tỷ lệ cao trên tổng giá trị xây dựng cơ bản*

*Dự án công trình kho bãi chứa hàng hậu phương sau cầu 5,6*

*Dự án cải tạo cầu 3,4 Cảng Chùa Vẽ phục vụ lắp đặt cần cầu quay*

**Ngày 30/09/2019**

**Ngày 1/1/2019**

3.138.692.548

21.188.709.815

1.481.242.382

19.399.259.649

429.634.364

429.634.364

**08 . TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỔ ĐỊNH HỮU HÌNH (PHỤ LỤC SỐ 03 )**

**09 TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỔ ĐỊNH VÔ HÌNH (PHỤ LỤC SỐ 04)**

**10 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

**10.1 Ngắn hạn**

Phí bảo hiểm

Công cụ, dụng cụ

Chi phí sửa chữa, nạo vét

Chi ngắn hạn khác

**10.2 Dài hạn**

Chi phí sửa chữa

Công cụ dụng cụ

Chi ngắn hạn khác

**Cộng**

**Ngày 30/09/2019**

**Ngày 1/1/2019**

**14.633.655.137**

**12.112.409.362**

3.891.740.274

7.593.806.389

3.627.152.733

2.431.174.293

3.435.465.080

370.690.065

3.679.297.050

1.716.738.615

**15.743.833.547**

**24.873.511.169**

8.651.260.982

17.500.534.347

7.023.822.111

7.303.750.656

68.750.454

69.226.166

**30.377.488.684**

**36.985.920.531**

**11 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (PHỤ LỤC SỐ 05)**

<b>12 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN</b>	<b>Ngày 30/09/2019</b>	<b>Ngày 1/1/2019</b>
<b>Ngắn hạn</b>	<b>69.259.722.990</b>	<b>44.334.034.616</b>
<i>Trong đó: Chi tiết cho các đối tượng chiếm từ 10% tổng nợ phải trả trở lên</i>		
<i>Cty CP Lai dắt và vận tải Cảng Hải Phòng</i>	<i>9.210.962.568</i>	<i>6.467.967.875</i>
<i>Cty CP Xây dựng Thương mại Tân Cảng</i>	<i>3.066.093.744</i>	<i>4.946.287.744</i>
<i>Cty CP Đầu tư xây dựng Số 5 HP</i>	<i>4.227.322.631</i>	<i>779.262.503</i>
<b>Phải trả các bên liên quan</b>		
<i>Cty CP Đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ</i>	<i>365.354.770</i>	<i>14.520.000</i>
<i>Cty CP Lai dắt và vận tải Cảng Hải Phòng</i>	<i>9.210.962.568</i>	<i>6.467.967.875</i>
<i>Cty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu</i>	<i>272.448.000</i>	<i>924.517.185</i>
<i>Cty TNHH MTV Trung tâm y tế CHP</i>	<i>226.091.200</i>	<i>600.000</i>
<i>Cty Vận tải biển Vinalines</i>	<i>3.635.852.000</i>	<i>233.262.700</i>

**13 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

<b>Khoản mục</b>	<b>Ngày 1/1/2019</b>	<b>Số phải nộp trong kỳ</b>	<b>Số đã trả trong kỳ</b>	<b>Ngày 30/09/2019</b>
<b>Thuế phải nộp</b>	<b>36.949.497.326</b>	<b>135.812.974.093</b>	<b>101.611.719.820</b>	<b>71.150.751.599</b>
Thuế GTGT		50.958.391.111	46.911.278.840	4.047.112.271
Thuế TNDN	11.107.066.985	47.657.011.987	27.107.066.985	31.657.011.987
Thuế TNCN		6.128.184.107	6.128.184.107	
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	25.842.430.341	31.061.953.425	21.457.756.425	35.446.627.341
Thuế khác		7.433.463	7.433.463	

<b>Khoản mục</b>	<b>Ngày 1/1/2019</b>	<b>Số phải thu trong kỳ</b>	<b>Số đã thu/khấu trừ trong kỳ</b>	<b>Ngày 30/09/2019</b>
<b>Thuế GTGT được khấu trừ</b>	<b>2.512.524.475</b>	<b>20.611.883.204</b>	<b>23.124.407.679</b>	
<b>Thuế phải thu</b>	<b>2.951.949.296</b>		<b>2.310.008.620</b>	<b>641.940.676</b>
Thuế TNCN	2.951.949.296		2.310.008.620	641.940.676

**14 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ**

	<b>Ngày 30/09/2019</b>	<b>Ngày 1/1/2019</b>
<b>Ngắn hạn</b>	<b>202.891.773.707</b>	<b>169.456.324.734</b>
Lãi vay phải trả	195.210.919.940	169.296.324.734
Các khoản trích trước khác	7.680.853.767	160.000.000
<b>Cộng</b>	<b>202.891.773.707</b>	<b>169.456.324.734</b>

**15 . PHẢI TRẢ KHÁC**

	<b>Ngày 30/09/2019</b>	<b>Ngày 1/1/2019</b>
<b>Ngắn hạn</b>	<b>2.976.416.802</b>	<b>138.472.760.561</b>
Kinh phí công đoàn	1.747.136.100	643.946.500
Tiền ăn ca	652.120.000	3.812.425.000

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CẢNG HẢI PHÒNG**

**Thuyết minh Báo cáo tài chính**

Phải trả NLD thuế TNCN hoàn trả	19.396.214	2.691.335.044
Nhận ký cược, ký quỹ ngắn hạn	6.000.000	6.000.000
Cổ tức, lợi nhuận phải trả		130.784.000.000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	551.764.488	535.054.017

**16 TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI VÀ THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI PHẢI TRẢ**

	<u>Ngày 30/09/2019</u>	<u>Ngày 1/1/2019</u>
<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng (Chi phí lãi vay ODA cầu số 4, số 5, bãi cont và gói thiết bị)	37.183.032.369	33.464.729.132
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi		183.034.987
Thuế TNDN hoãn lại phải trả - (Lãi)/Lỗ CLTG chưa thực hiện		(192.592.054)
<b>Tài sản thuế TNDN hoãn lại thuần</b>	<b>37.183.032.369</b>	<b>33.455.172.065</b>

**17 . VỐN CHỦ SỞ HỮU**

**17.1 Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu ( Phụ lục số 06)**

<b>17.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<u>Ngày 30/09/2019</u>	<u>Ngày 1/1/2019</u>
Vốn của Nhà nước	3.026.413.770.000	3.026.413.770.000
Vốn của các cổ đông khác	243.186.230.000	243.186.230.000
<b>Cộng</b>	<b>3.269.600.000.000</b>	<b>3.269.600.000.000</b>

<b>17.3 Các giao dịch về Vốn chủ sở hữu</b>	<u>9T đầu năm 2019</u>	<u>9T đầu năm 2018</u>
Vốn góp đầu kỳ	3.269.600.000.000	3.269.600.000.000
Vốn góp tăng trong kỳ		
Vốn góp giảm trong kỳ		
Vốn góp cuối kỳ	3.269.600.000.000	3.269.600.000.000

<b>17.4 Cổ phiếu</b>	<u>Ngày 30/09/2019</u>	<u>Ngày 1/1/2019</u>
<b>Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành</b>	<b>326.960.000</b>	<b>326.960.000</b>
<b>Số lượng CP đã chào bán ra công chúng</b>	<b>326.960.000</b>	<b>326.960.000</b>
Cổ phiếu phổ thông	326.960.000	326.960.000
Cổ phiếu ưu đãi		
<b>Số lượng cổ phiếu được mua lại</b>		
Cổ phiếu phổ thông		
Cổ phiếu ưu đãi		
<b>Số lượng cổ phiếu đang lưu hành</b>	<b>326.960.000</b>	<b>326.960.000</b>
Cổ phiếu phổ thông	326.960.000	326.960.000
Cổ phiếu ưu đãi		
<b>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>

<b>17.5 Các Quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>Ngày 30/09/2019</b>	<b>Ngày 1/1/2019</b>
Quỹ đầu tư phát triển	287.384.033.744	217.294.930.168
<b>Cộng</b>	<b>287.384.033.744</b>	<b>217.294.930.168</b>
<b>18 Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</b>	<b>Ngày 30/09/2019</b>	<b>Ngày 1/1/2019</b>
Nợ khó đòi đã xử lý	2.183.298.144	2.183.298.144
Ngoại tệ các loại		
<i>USD</i>	1.537.276,44	2.936.188,89
Dự án đường 2KM Đình Vũ	33.899.446.082	33.899.446.082
<b>VI Thuyết minh bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh</b>		
<b>19 DOANH THU</b>	<b>9T đầu năm 2019</b>	<b>9T đầu năm 2018</b>
Hoạt động bốc xếp	721.976.557.760	625.740.684.488
Hoạt động kiểm đếm, giao nhận, cân hàng	5.241.839.333	3.047.115.900
Hoạt động lưu kho bãi	104.195.807.742	113.534.318.065
Hoạt động lai dất, hỗ trợ	31.503.479.246	31.553.513.674
Hoạt động kinh doanh dịch vụ	10.090.367.424	12.133.550.559
<b>Cộng</b>	<b>873.008.051.505</b>	<b>786.009.182.686</b>
Doanh thu các bên liên quan		
<i>Cty CP Đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ</i>	1.093.486.183	1.262.169.661
<i>Cty CP Lai dất và vận tải Cảng Hải Phòng</i>	4.316.744.455	5.061.108.768
<i>Cty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu</i>	746.977.425	
<i>Cty TNHH MTV Đào tạo KTNV CHP</i>	45.047.980	186.447.548
<b>20 GIÁ VỐN</b>	<b>9T đầu năm 2019</b>	<b>9T đầu năm 2018</b>
Hoạt động kinh doanh dịch vụ	595.330.830.312	556.878.117.521
<b>21 DOANH THU TÀI CHÍNH</b>	<b>9T đầu năm 2019</b>	<b>9T đầu năm 2018</b>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	29.159.131.906	25.696.244.439
Cổ tức lợi nhuận được chia	31.304.699.190	41.156.819.190
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.398.505.537	2.552.951.708
Lãi bán hàng chậm trả, chiết khấu thanh toán	4.595.540	4.095.640
<b>Cộng</b>	<b>61.866.932.173</b>	<b>69.410.110.977</b>
<b>22 CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>	<b>9T đầu năm 2019</b>	<b>9T đầu năm 2018</b>
Lãi tiền vay, lãi vay oда	31.348.155.900	31.558.909.151
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.197.468.599	1.604.896.039
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	14.824.531.408	3.717.693.031
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tồn thất đầu tư	(1.132.551.057)	674.110.261
<b>Cộng</b>	<b>46.237.604.850</b>	<b>37.555.608.482</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CẢNG HẢI PHÒNG**

**Thuyết minh Báo cáo tài chính**

	<b>9T đầu năm 2019</b>	<b>9T đầu năm 2018</b>
<b>23 . THU NHẬP KHÁC</b>		
Tiền điện cho thuê ngoài	892.438.784	576.468.464
Các khoản khác	169.765.300	89.281.087
<b>Cộng</b>	<b>1.062.204.084</b>	<b>665.749.551</b>
<b>24 . CHI PHÍ KHÁC</b>		
Các khoản khác	117.254.444	485.469.338
<b>Cộng</b>	<b>117.254.444</b>	<b>485.469.338</b>
<b>25 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP</b>		
Chi phí nhân viên	26.790.686.660	26.378.750.633
Chi phí khấu hao	2.101.467.375	2.469.758.540
Dự phòng nợ phải thu khó đòi	30.629.136	3.613.802.535
Chi mua văn phòng phẩm, ấn phẩm	1.416.326.000	1.125.369.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.641.578.469	1.426.585.144
Các khoản chi khác	20.763.391.457	22.884.016.780
<b>Cộng</b>	<b>53.744.079.097</b>	<b>57.898.282.632</b>
<b>26 . CHI PHÍ SXKD THEO YẾU TỐ</b>		
Chi phí nguyên vật liệu	61.567.547.824	52.561.803.869
Chi phí nhân công	256.983.174.791	233.994.446.746
Chi phí khấu hao TSCĐ	168.163.892.923	195.475.059.371
Chi phí dịch vụ mua ngoài	60.242.158.564	58.759.205.623
Chi phí bằng tiền khác	102.118.135.307	73.985.884.544
<b>Cộng</b>	<b>649.074.909.409</b>	<b>614.776.400.153</b>
<b>27 . CHI PHÍ THUẾ TNDN HIỆN HÀNH</b>		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	240.507.419.059	203.267.565.241
Các khoản điều chỉnh tăng	29.082.340.066	28.602.037.821
Các khoản điều chỉnh giảm	31.304.699.190	41.156.819.190
Tổng thu nhập tính thuế	238.285.059.935	190.712.783.872
<b>Thuế TNDN phải nộp</b>	<b>47.657.011.987</b>	<b>38.142.556.774</b>
<b>28 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOÃN LẠI</b>		
Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng	(3.727.860.304)	(3.718.303.237)
<b>Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>(3.727.860.304)</b>	<b>(3.718.303.237)</b>

**VII. THÔNG TIN BỔ SUNG  
CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LCTT**

01	Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ	9T đầu năm 2019	9T đầu năm 2018
	Tiền đã trả gốc vay theo Khế ước thông thường	32.974.415.475	31.523.491.000

Hải Phòng, ngày 28 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu



Đào Ngọc Thành

Kế toán trưởng



Trần Thị Thanh Hải



Tổng Giám đốc



Cao Trung Ngoan

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CẢNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

**2.2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

**PHỤ LỤC SỐ 01**

Khoản mục	Ngày 30/09/2019			Ngày 1/1/2019		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
<b>Đầu tư vào công ty con</b>	<b>1.279.501.691.109</b>	<b>(963.630.012)</b>		<b>1.279.501.691.109</b>	<b>(587.035.946)</b>	
Cty CP Đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ	816.000.000.000		856.800.000.000	816.000.000.000		856.800.000.000
Cty CP Lai dắt và vận tải Cảng Hải Phòng	17.501.691.109		12.960.000.000	17.501.691.109		12.150.000.000
Cty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu	430.000.000.000			430.000.000.000		
Cty TNHH MTV Trung tâm y tế CHP	15.000.000.000	(963.630.012)		15.000.000.000	(587.035.946)	
Cty TNHH MTV Đào tạo KTNV CHP	1.000.000.000			1.000.000.000		
<b>Đầu tư công ty liên doanh, liên kết</b>	<b>83.143.237.464</b>	<b>(17.915.528.018)</b>		<b>83.143.237.464</b>	<b>(19.466.673.141)</b>	
Cty CP Vận tải Container Đông Đô - Cảng Hải Phòng	6.300.000.000	(6.300.000.000)		6.300.000.000	(6.300.000.000)	
Cty CP Logistics Cảng Sài Gòn	3.000.000.000	(539.643.924)		3.000.000.000	(946.094.868)	
Cty CP Đầu tư và thương mại hàng hải Hải Phòng	25.289.203.035			25.289.203.035		
Cty CP Đầu tư phát triển dịch vụ Cảng Hải Phòng	31.440.000.000	(5.557.849.665)		31.440.000.000	(6.702.543.844)	
Cty CP Vinalines Đông Bắc	5.518.034.429	(5.518.034.429)		5.518.034.429	(5.518.034.429)	
Cty CP HPH Logistics	11.596.000.000			11.596.000.000		
<b>Đầu tư vào đơn vị khác</b>	<b>17.755.136.000</b>	<b>(1.183.131.012)</b>		<b>17.755.136.000</b>	<b>(1.141.131.012)</b>	
Ngân hàng Thương mại cổ phần Hàng hải Việt Nam	15.307.119.745			15.307.119.745		
Cty CP Tin học và Công nghệ Hàng hải	144.385.243			144.385.243		
Cty CP Chứng khoán Hải Phòng	122.500.000		605.520.660	122.500.000		661.756.920
Cty CP Vinalines Logistics	2.181.131.012	(1.183.131.012)	998.000.000	2.181.131.012	(1.141.131.012)	1.040.000.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>1.380.400.064.573</b>	<b>(20.062.289.042)</b>		<b>1.380.400.064.573</b>	<b>(21.194.840.099)</b>	

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CẢNG HẢI PHÒNG**

**Thuyết minh báo cáo tài chính**

**05. NỢ XẤU**

**PHỤ LỤC 02**

Khoản mục	Ngày 30/09/2019			Ngày 1/1/2019		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị có thể thu hồi
<b>5.1. Nợ quá hạn trên 3 năm</b>	<b>25.284.190.600</b>	<b>(24.316.396.156)</b>		<b>25.172.263.618</b>	<b>(24.204.469.174)</b>	
Cty TNHH Tuấn cường	22.874.870	(22.874.870)		22.874.870	(22.874.870)	
CTY XNK Hưng Thịnh	291.900			291.900		
Cty CP Công nghiệp tàu thủy Hải Dương	367.184.730	(367.184.730)		367.184.730	(367.184.730)	
Cty XNK Vật tư Tàu Thủy	141.150.996	(141.150.996)		141.150.996	(141.150.996)	
CTY CP TMDV và vận tải Trọng Tín	915.035.424			915.035.424		
Cty CP Cơ khí thương mại và xây dựng HP	19.945.500	(19.945.500)		19.945.500	(19.945.500)	
CN APM Sài gòn tại HP	393.465	(393.465)		393.891	(393.891)	
Cty TNHH Giao nhận vận tải Đại An	115.929.600	(115.929.600)		115.929.600	(115.929.600)	
CTY TNHH giao nhận Tân Tiến VN	49.549.500			49.549.500		
Cty CP Dịch vụ thương mại Hoàng Ngân	777.244.311	(777.244.311)		777.244.311	(777.244.311)	
Cty CP Vận tải container Đông Đô cảng HP	3.326.091.081	(3.326.091.081)		3.329.357.688	(3.329.357.688)	
Cty TNHH Đầu tư và t. mại An Phú lộc	339.894.940	(339.894.940)		339.894.940	(339.894.940)	
Cty TNHH MTV VT Viễn dương Vinashin	6.628.866.818	(6.628.866.818)		6.628.866.818	(6.628.866.818)	
Cty CP Q&T Việt Nam	64.454.944	(64.454.944)		64.454.944	(64.454.944)	
Cty CP Nam Việt	391.258.124	(391.258.124)		391.680.741	(391.680.741)	
CN Cty CP Vinalines Đông Bắc	436.537.772	(436.537.772)		436.649.760	(436.649.760)	
CTY TNHH TM DV H.Hải Minh Thành	2.917.620			2.917.620		
Cty TNHH Đầu tư và phát triển Duyên Hải	19.064.518	(19.064.518)		19.071.699	(19.071.699)	
CTY CP VTB và đầu tư phát triển Hải Long	61.384.271	(61.384.271)		61.384.271	(61.384.271)	
CN Cty CP Vận tải dầu khí tại HP	66.462.951	(66.462.951)		66.534.740	(66.534.740)	



**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CẢNG HẢI PHÒNG**

**Thuyết minh báo cáo tài chính**

**05. NỢ XẤU**

**PHỤ LỤC 02**

Khoản mục	Ngày 30/09/2019			Ngày 1/1/2019		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị có thể thu hồi
Cty TNHH DV TM Hải châu	965.762.010	(965.762.010)		965.762.010	(965.762.010)	
Cty TNHH TM DV V.Tài Hưng Nam Long	213.524.650	(213.524.650)		213.524.650	(213.524.650)	
Cty TNHH TM và DV VTB Bộ Khánh Quân	4.190.000	(4.190.000)		4.190.000	(4.190.000)	
Cty CP TM và VTB Đại Tây Dương	193.600	(193.600)		193.600	(193.600)	
MCC Transport Singapore Pte, Ltd	307.541.502	(307.541.502)		307.873.692	(307.873.692)	
Cty TNHH MTV VTB Nam Triệu	9.930.305.723	(9.930.305.723)		9.930.305.723	(9.930.305.723)	
Cty CP Thương mại Kim Khánh	98.331.000	(98.331.000)				
Cty CP Đầu tư và TM Thành Trang	17.808.780	(17.808.780)				
<b>5.2. Nợ quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm</b>	<b>122.238.700</b>	<b>(85.567.090)</b>	<b>36.671.610</b>	<b>238.378.480</b>	<b>(166.864.936)</b>	<b>71.513.544</b>
Maersk Lines A/S	122.238.700	(85.567.090)	36.671.610	122.238.700	(85.567.090)	36.671.610
Cty CP Thương mại Kim Khánh				98.331.000	(68.831.700)	29.499.300
Cty CP Đầu tư và TM Thành Trang				17.808.780	(12.466.146)	5.342.634
<b>Tổng cộng</b>	<b>25.406.429.300</b>	<b>(24.401.963.246)</b>	<b>36.671.610</b>	<b>25.410.642.098</b>	<b>(24.371.334.110)</b>	<b>71.513.544</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CẢNG HẢI PHÒNG**

**Thuyết minh báo cáo tài chính**

<b>08. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH</b>					<b>PHỤ LỤC SỐ 03</b>
<b>Khoản mục</b>	<b>Nhà cửa, vật kiến trúc</b>	<b>Máy móc thiết bị</b>	<b>Phương tiện vận tải T/bị truyền dẫn</b>	<b>Thiết bị dụng cụ quản lý</b>	<b>Tổng cộng</b>
<b>I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
<b>1. Số dư đầu năm</b>	<b>1.701.258.479.247</b>	<b>79.814.651.986</b>	<b>2.812.361.207.583</b>	<b>42.931.355.311</b>	<b>4.636.365.694.127</b>
<b>2. Số tăng trong năm</b>	<b>27.117.766.636</b>		<b>3.301.374.926</b>	<b>1.302.896.137</b>	<b>31.722.037.699</b>
- Mua trong năm			2.709.000.000	1.012.417.955	3.721.417.955
- Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang	27.117.766.636		592.374.926	290.478.182	28.000.619.744
<b>3. Số giảm trong năm</b>					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>	<b>1.728.376.245.883</b>	<b>79.814.651.986</b>	<b>2.815.662.582.509</b>	<b>44.234.251.448</b>	<b>4.668.087.731.826</b>
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>1. Số dư đầu năm</b>	<b>694.493.222.702</b>	<b>36.845.775.151</b>	<b>1.574.526.981.097</b>	<b>22.055.382.427</b>	<b>2.327.921.361.377</b>
<b>2. Số tăng trong năm</b>	<b>44.932.163.830</b>	<b>2.666.028.676</b>	<b>117.387.042.487</b>	<b>2.916.935.930</b>	<b>167.902.170.923</b>
- Khấu hao trong năm	44.932.163.830	2.666.028.676	117.387.042.487	2.916.935.930	167.902.170.923
- Tăng khác					
<b>3. Số giảm trong năm</b>					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>	<b>739.425.386.532</b>	<b>39.511.803.827</b>	<b>1.691.914.023.584</b>	<b>24.972.318.357</b>	<b>2.495.823.532.300</b>
<b>III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					
- Tại ngày đầu năm	1.006.765.256.545	42.968.876.835	1.237.834.226.486	20.875.972.884	2.308.444.332.750
- Tại ngày cuối kỳ	988.950.859.351	40.302.848.159	1.123.748.558.925	19.261.933.091	2.172.264.199.526
Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng	130.168.375.167	18.454.337.380	1.035.296.844.829	11.161.279.973	1.195.080.837.349

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CẢNG HẢI PHÒNG**

Thuyết minh báo cáo tài chính

<b>09. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH</b>					<b>PHỤ LỤC SỐ 04</b>	
<b>Khoản mục</b>	<b>Quyền sử dụng đất</b>	<b>Bản quyền bằng sáng chế</b>	<b>Nhãn hiệu hàng hóa</b>	<b>Phần mềm máy vi tính</b>	<b>Tổng cộng</b>	
<b>I. Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
<b>1. Số dư đầu năm</b>				<b>31.901.695.138</b>	<b>31.901.695.138</b>	
<b>2. Số tăng trong năm</b>						
- Mua trong năm						
- Tăng khác						
<b>3. Số giảm trong năm</b>						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>				<b>31.901.695.138</b>	<b>31.901.695.138</b>	
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>1. Số dư đầu năm</b>				<b>29.568.625.138</b>	<b>29.568.625.138</b>	
<b>2. Số tăng trong năm</b>				<b>261.722.000</b>	<b>261.722.000</b>	
- Khấu hao trong năm				261.722.000	261.722.000	
- Tăng khác						
<b>3. Số giảm trong năm</b>						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>				<b>29.830.347.138</b>	<b>29.830.347.138</b>	
<b>III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày đầu năm				2.333.070.000	2.333.070.000	
- Tại ngày cuối kỳ				2.071.348.000	2.071.348.000	
Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng						
				28.964.821.138	28.964.821.138	

CÔNG TY CỔ PHẦN  
CẢNG HẢI PHÒNG

Thuyết minh báo cáo tài chính

Khoản mục	Ngày 30/09/2019		Trong kỳ		Ngày 1/1/2019	
	Giá trị	Số có khả năng trả	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả
	<b>11 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH</b>					
<b>11.1 VAY NGẮN HẠN</b>	<b>33.833.990.190</b>	<b>33.833.990.190</b>	<b>34.447.299.888</b>	<b>(32.974.415.475)</b>	<b>32.361.105.777</b>	<b>32.361.105.777</b>
<b>Nợ dài hạn đến hạn trả</b>	<b>33.833.990.190</b>	<b>33.833.990.190</b>	<b>34.447.299.888</b>	<b>(32.974.415.475)</b>	<b>32.361.105.777</b>	<b>32.361.105.777</b>
Vay ODA giai đoạn II	33.833.990.190	33.833.990.190	34.447.299.888	(32.974.415.475)	32.361.105.777	32.361.105.777
<b>11.2 VAY DÀI HẠN</b>	<b>687.836.142.297</b>	<b>687.836.142.297</b>	<b>13.869.269.413</b>	<b>(32.974.415.473)</b>	<b>706.941.288.357</b>	<b>706.941.288.357</b>
<b>Loại kỳ hạn trên 5 năm</b>	<b>687.836.142.297</b>	<b>687.836.142.297</b>	<b>13.869.269.413</b>	<b>(32.974.415.473)</b>	<b>706.941.288.357</b>	<b>706.941.288.357</b>
Vay ODA giai đoạn II	304.505.911.710	304.505.911.710	13.869.269.413	(32.974.415.473)	323.611.057.770	323.611.057.770
Vay ODA cầu 4,5, bãi cont	342.110.245.728	342.110.245.728			342.110.245.728	342.110.245.728
Vay ODA giai đoạn II (bổ sung theo quyết toán BGTVT)	41.219.984.859	41.219.984.859			41.219.984.859	41.219.984.859
<b>Cộng</b>	<b>721.670.132.487</b>	<b>721.670.132.487</b>	<b>48.316.569.301</b>	<b>(65.948.830.948)</b>	<b>739.302.394.134</b>	<b>739.302.394.134</b>

17 VỐN CHỦ SỞ HỮU

17.1 Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

PHỤ LỤC SỐ 06

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Vốn khác của Chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Chênh lệch tỷ giá	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
<b>Số dư tại ngày 1/1/2018</b>	<b>3.269.600.000.000</b>		<b>161.622.388.578</b>		<b>368.338.890.223</b>	<b>3.799.561.278.801</b>
- Lãi trong kỳ					168.843.311.704	168.843.311.704
- Tăng khác			67.529.217			67.529.217
- Phân phối vào quỹ đầu tư phát triển			55.583.536.373		(55.583.536.373)	
- Phân phối vào quỹ khen thưởng, phúc lợi					(35.654.122.000)	(35.654.122.000)
- Chia cổ tức					(196.176.000.000)	(196.176.000.000)
<b>Số dư tại ngày 30/09/2018</b>	<b>3.269.600.000.000</b>		<b>217.273.454.168</b>		<b>249.768.543.554</b>	<b>3.736.641.997.722</b>
<b>Số dư tại ngày 1/1/2019</b>	<b>3.269.600.000.000</b>		<b>217.294.930.168</b>		<b>261.876.162.409</b>	<b>3.748.771.092.577</b>
- Lãi trong kỳ					196.578.267.376	196.578.267.376
- Phân phối vào quỹ đầu tư phát triển			70.022.606.031		(70.022.606.031)	
- Phân phối vào quỹ khen thưởng, phúc lợi					(40.848.627.000)	(40.848.627.000)
- Tăng/Giảm khác			66.497.545			66.497.545
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>3.269.600.000.000</b>		<b>287.384.033.744</b>		<b>347.583.196.754</b>	<b>3.904.567.230.498</b>

Khoản mục	Giá trị giao dịch	
	9T đầu năm 2019	9T đầu năm 2018
<b>Cty CP Đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ</b>		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.093.486.183	1.262.169.661
Mua dịch vụ	498.565.100	104.517.960
Cổ tức được chia	30.600.000.000	40.800.000.000
<b>Cty CP Lai dắt và vận tải Cảng Hải Phòng</b>		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.437.285.775	5.172.380.198
Mua dịch vụ	30.349.988.539	30.021.430.166
<b>Cty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu</b>		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	746.977.425	
Mua dịch vụ	1.082.665.456	960.288.073
<b>Cty TNHH MTV Trung tâm y tế Cảng Hải Phòng</b>		
Mua dịch vụ	888.416.900	742.496.000
<b>Cty TNHH MTV Đào tạo KTNV Cảng Hải Phòng</b>		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	45.047.980	259.732.128
Mua dịch vụ	331.000.000	126.000.000
<b>Tổng công ty Hàng hải Việt Nam</b>		
Chia cổ tức năm 2017		181.584.826.200
<b>Cty Vận tải biển Container Vinalines - CN Tcty HHVN</b>		
Doanh thu cung cấp dịch vụ		232.330.578
<b>Cty Dịch vụ Hàng hải Vinalines Hải Phòng</b>		
Doanh thu cung cấp dịch vụ		503.382.750
<b>Cty CP Vận tải biển Việt Nam (Vosco)</b>		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	14.586.473.777	12.379.826.252
<b>Cty CP Vận tải biển Vinaship (Vinaship)</b>		
Doanh thu cung cấp dịch vụ		31.240.000
<b>Cty CP Đại lý Hàng hải Việt Nam (Vosa)</b>		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.211.027.544	6.067.730.536
<b>Cty CP Vinalines Logistics - Việt Nam</b>		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	290.811.700	623.656.857
<b>Cty Liên doanh khai thác Container Việt Nam (Vinabridge LTd)</b>		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	267.210.000	266.520.000
<b>Cty TNHH MTV Vận tải Biển Đông</b>		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.104.000	12.424.392.629
<b>Cty CP HPH Logistics</b>		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	3.265.268.715	5.480.546.100
<b>Cty Vận tải biển Vinalines</b>		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	24.200.788.479	