

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

TẠI NGÀY 30/09/2019

- | | |
|---------------------------------------|------------|
| - Bảng cân đối kế toán | Mẫu B01-DN |
| - Báo cáo Kết quả kinh doanh | Mẫu B02-DN |
| - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | Mẫu B03-DN |
| - Thuyết minh Báo cáo tài chính | Mẫu B09-DN |
| - Báo cáo tổng hợp chi phí SXKD | Mẫu B04-HH |
| - Báo cáo tổng hợp doanh thu, chi phí | Mẫu B05-HH |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2019

DVT: VNĐ

| Tài sản | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ 30/09/2019 | Số đầu năm 01/01/2019 |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| A - Tài sản ngắn hạn | 100 | | 121.563.692.798 | 126.186.119.360 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 3.104.211.166 | 1.838.927.088 |
| 1. Tiền | 111 | VI.01 | 3.104.211.166 | 1.838.927.088 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | VI.02b | - | - |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | - | - |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | - | - |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | | - | - |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | VI.02b | - | - |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 110.588.882.701 | 116.645.067.064 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | VI.03 | 55.189.797.088 | 50.590.258.280 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 32.992.541.353 | 42.467.990.378 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | VI.02b | 4.015.565.959 | 4.015.565.959 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | VI.04a | 78.403.042.935 | 79.583.317.081 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | VI.06 | (60.012.064.634) | (60.012.064.634) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 1.947.040.283 | 2.401.737.078 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | VI.07 | 1.947.040.283 | 2.401.737.078 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | - | - |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 5.923.558.648 | 5.300.388.130 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | VI.13a | 1.345.788.580 | 869.624.591 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 4.577.770.068 | 4.430.763.539 |
| 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 153 | | - | - |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 154 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |
| B - Tài sản dài hạn | 200 | | 1.112.306.020.276 | 1.219.941.281.514 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | VI.04b | - | 219.029.200 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | - | - |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | - | - |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | - | - |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | - | - |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2019

ĐVT: VNĐ

| Tài sản | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ 30/09/2019 | Số đầu năm 01/01/2019 |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | - | 219.029.200 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | - | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 1.013.876.523.916 | 1.117.265.217.331 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | VI.09 | 1.013.294.375.979 | 1.116.672.221.916 |
| - Nguyên giá | 222 | | 2.106.944.310.042 | 2.106.011.010.042 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (1.093.649.934.063) | (989.338.788.126) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | - | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | VI.11 | 582.147.937 | 592.995.415 |
| - Nguyên giá | 228 | | 723.165.149 | 723.165.149 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | (141.017.212) | (130.169.734) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| - Nguyên giá | 231 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 232 | | - | - |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 4.432.731.235 | 4.432.731.235 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | - | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | VI.08 | 4.432.731.235 | 4.432.731.235 |
| IV. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 89.178.852.942 | 89.178.852.942 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | VI.02b | 7.650.000.000 | 7.650.000.000 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | VI.02b | 118.275.077.850 | 118.275.077.850 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | - | - |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | VI.02b | (36.746.224.908) | (36.746.224.908) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | - | - |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 4.817.912.183 | 8.845.450.806 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | VI.13b | 4.817.912.183 | 8.845.450.806 |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | 262 | | - | - |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | - | - |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| VI. Lợi thế thương mại | 269 | | - | - |
| Tổng cộng tài sản 270= 100+200 | 270 | | 1.233.869.713.074 | 1.346.127.400.874 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2019

ĐVT: VNĐ

| Tài sản | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ 30/09/2019 | Số đầu năm 01/01/2019 |
|---|------------|-------------|----------------------------|----------------------------|
| C - Nợ phải trả | 300 | | 5.012.634.030.404 | 4.978.388.271.936 |
| I Nợ ngắn hạn | 310 | | 2.807.680.270.024 | 2.783.732.524.634 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | VI.16 | 204.792.949.628 | 214.540.484.818 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 20.279.380.746 | 23.237.724.923 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | VI.17 | 2.465.814.922 | 2.073.713.172 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 29.544.318.502 | 29.834.281.052 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | VI.18 | 1.718.558.884.401 | 1.666.084.871.632 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | - | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | - | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | VI.20 | - | 50.909.091 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | VI.19 | 22.334.111.532 | 24.546.809.039 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | VI.15a | 805.222.356.705 | 818.777.877.319 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | - | |
| 12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi | 322 | | 4.482.453.588 | 4.585.853.588 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | - | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | |
| II Nợ dài hạn | 330 | | 2.204.953.760.380 | 2.194.655.747.302 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | - | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | - | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | - | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | - | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | - | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | - | |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | 399.155.694 | 420.071.694 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | VI.15b | 2.204.554.604.686 | 2.194.235.675.608 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | - | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | - | |
| 11. Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | - | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | - | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | - | |
| D - Vốn chủ sở hữu | 400 | | (3.778.764.317.330) | (3.632.260.871.062) |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | VI.25 | (3.778.764.317.330) | (3.632.260.871.062) |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 200.560.000.000 | 200.560.000.000 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2019

DVT: VND

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|--------|-------------|---------------|------------|
| 1. Tài sản thuê ngoài | 001 | | | |
| 2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công | 002 | | | |
| 3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược | 003 | | | |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | 004 | 29 | | |
| Tên khách hàng | | | | |
| ELPIDA MARINE CO, LTD | .TNS | | 1.733.353.724 | |
| Hannara Shipping Co.,LTD | .HL | | 1.176.835.248 | |
| KING GLORY INTERNATIONAL CORP., | .TNP | | 568.004.544 | |
| Ocean Transport And Shipping (ASIA). PVT. LTD | .TTRA | | 3.363.353.837 | |
| SAFE WAY SHIPPING & LOGISTICS PTE SINGAPORE | .TNS | | 257.717.731 | |
| SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd | .TENER | | 2.535.402.895 | |
| SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd | .THLI | | 1.410.897.615 | |
| SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd | .TLB | | 300.321.954 | |
| SARA SHIPPING PIRAEUS | .TVIC | | 5.681.495.430 | |
| SEAMAN HOLDINGS LIMITED | .TEAT | | 5.896.013.126 | |
| Thames Shipmanagement S.A | .TEAS | | 6.120.726.825 | |
| Thames Shipmanagement S.A | .THLI | | 5.575.500.548 | |
| Transgrain Shipping BV | .THLI | | 1.488.332.218 | |
| 5. Ngoại tệ các loại | 007 | | | |
| - USD | | | | |
| - EURO | | | | |
| - GBP | | | | |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | 008 | | | |

Lập, ngày 30 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Tổng giám đốc



Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Tại ngày 30/09/2019

ĐVT: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết Minh | Quý 3/2019 | Quý 3/2018 | Lũy kế từ đầu năm đến 30/09/19 | Lũy kế từ đầu năm đến 30/09/18 |
|---|-------|-------------|------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VII.01 | 64.587.580.180 | 62.650.098.317 | 217.080.382.119 | 204.094.242.507 |
| 2. Các khoản giảm trừ | 02 | VII.02 | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | VII.03 | 64.587.580.180 | 62.650.098.317 | 217.080.382.119 | 204.094.242.507 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VII.04 | 88.471.321.719 | 88.088.994.381 | 286.180.531.072 | 273.405.858.703 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | (23.883.741.539) | (25.438.896.064) | (69.100.148.953) | (69.311.616.196) |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VII.05 | 1.549.780 | 43.305.619 | 1.762.295.969 | 196.866.420 |
| 7. Chi phí hoạt động tài chính | 22 | VII.06 | 16.834.224.291 | 20.835.890.585 | 67.293.777.104 | 152.189.092.975 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 16.834.224.291 | 20.835.737.585 | 53.368.799.539 | 64.962.843.240 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | - | - | - | - |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VII.09 | (7.759.867.669) | 4.068.445.751 | 10.185.832.251 | 12.459.332.253 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | (32.956.548.381) | (50.299.926.781) | (144.817.462.339) | (233.763.175.004) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | VII.07 | 1.024.408.331 | 1.216.023.565 | 2.090.682.660 | 52.346.287.784 |
| 12. Chi phí khác | 32 | VII.08 | 3.012.608.408 | 260.773.868 | 3.776.666.589 | 152.440.437.960 |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | | (1.988.200.077) | 955.249.697 | (1.685.983.929) | (100.094.150.176) |
| 14. Phần lợi nhuận trong công ty liên kết, liên doanh | 45 | | - | - | - | - |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | (34.944.748.458) | (49.344.677.084) | (146.503.446.268) | (333.857.325.180) |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VII.11 | - | - | - | - |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | (34.944.748.458) | (49.344.677.084) | (146.503.446.268) | (333.857.325.180) |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ | 61 | | (34.944.748.458) | (49.344.677.084) | (146.503.446.268) | (333.857.325.180) |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | - | - | - | - |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | - | - | (7.314) | (16.668) |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | - | - | - | - |

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

9 THÁNG NĂM 2019

Đơn vị tính: đồng

| STT | CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | KỶ NÀY | KỶ TRƯỚC |
|------------|---|-----------|-------------|-------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I | Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1 | Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và DT khác | 01 | | 225.471.660.242 | 238.378.616.157 |
| 2 | Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ | 02 | | (173.385.315.943) | (200.096.991.415) |
| 3 | Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (20.214.098.598) | (20.561.420.965) |
| 4 | Tiền chi trả lãi vay | 04 | | (946.846.850) | (1.620.985.148) |
| 5 | Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp | 05 | | - | - |
| 6 | Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 1.429.001.939 | 1.825.039.611 |
| 7 | Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (14.763.531.443) | (17.967.677.111) |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 17.590.869.347 | (43.418.871) |
| II | Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1 | Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | 6,7, 8,11 | (933.300.000) | - |
| 2 | Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | - | - |
| 3 | Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | - | - |
| 4 | Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | - | 2.000.000.000 |
| 5 | Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | - | - |
| 6 | Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | - | - |
| 7 | Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 10.617.070 | 12.826.835 |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (922.682.930) | 2.012.826.835 |
| III | Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1 | Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | 21 | - | - |
| 2 | Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | 21 | - | - |
| 3 | Tiền vay ngắn, dài hạn đã nhận được | 33 | | 38.512.200.000 | 36.270.000.000 |
| 4 | Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (53.920.586.116) | (40.230.548.408) |
| 5 | Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | - | - |
| 6 | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | 21 | - | - |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (15.408.386.116) | (3.960.548.408) |
| | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(=20+30+40) | 50 | | 1.259.800.301 | (1.991.140.444) |
| | Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 1.838.927.088 | 3.138.271.755 |
| | <i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i> | 61 | | 5.483.777 | 47.717.782 |
| | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(=50+60+61) | 70 | 29 | 3.104.211.166 | 1.194.849.093 |

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế Toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Hà Nội, ngày 30 tháng 10 năm 2019

Tổng Giám Đốc



Trịnh Hữu Lương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Thời điểm 30/09/2019

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1 - Hình thức sở hữu vốn Nhà nước 49% Vốn góp 51%
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh Vận tải sông, biển, XNK máy, du lịch, KD bất động sản ...
- 3 - Ngành nghề kinh doanh Vận tải sông, biển, XNK máy, du lịch, KD bất động sản ...
- 4 - Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường
- 5 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
- 6 - Cấu trúc doanh nghiệp

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

- Tổng số các công ty con:

- + Số lượng các công ty con được hợp nhất
- + Số lượng các công ty con không được hợp nhất

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

- Danh sách các Công ty liên kết quan trọng được phản ánh trong báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở
 - Công ty
 - Địa chỉ trụ sở chính
 - Tỷ lệ phần sở hữu
 - Quyền biểu quyết

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

- 1 - Kỳ kế toán năm (Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12)
- 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán Đồng Việt nam (VNĐ)

III - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng Theo thông tư số 200/2014/TT /BTC ngày 22/12/2014 của BTC
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt nam
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng Chứng từ ghi sổ

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

- 1 - Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt nam:
- 2 - Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:
- 3 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:
Quy tỷ giá ngoại tệ theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh bình quân liên ngân hàng do ngân hàng nhà nước Việt nam công bố
- 4 - Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a. Chứng khoán kinh doanh:
 - b. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
 - c. Các khoản cho vay:
 - d. Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh liên kết : Theo giá gốc
 - đ. Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác :
 - e. Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính:

5- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

6 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

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

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

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

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

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

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

Theo chuẩn mực số 05
Ghi nhận theo nguyên giá

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

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

11 - Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

Căn cứ vào tính chất, mức độ loại chi phí

12 - Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

Căn cứ theo hợp đồng để ước chi phí

13 - Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:

14 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

Được ghi nhận vào chi phí SXKD

15 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

16 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

17 - Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện:

18 - Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:

19 - Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Theo thực góp
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:

20 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hoạt động tài chính
- Doanh thu hợp đồng xây dựng
- Thu nhập khác

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

21 - Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:

22 - Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

23 - Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

Là tổng chi phí phát sinh

24 - Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:

25 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh

26 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V. Các chính sách kế toán áp dụng (Trong trường hợp DN không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Cơ tài phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn hay không;
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá;

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

Đơn vị tính: VND

01 - Tiền

- Tiền mặt

Văn phòng

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

Cuối kỳ

Đầu năm

5.239.658

332.163.380

2.704.793

329.628.515

223.553

223.553

2.311.312

2.311.312

Cuối kỳ

Đầu năm

3.098.971.508

1.506.763.708

3.092.767.129

1.500.559.329

- Tiền gửi ngân hàng

Văn phòng

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

6.204.379

6.204.379

- Tiền đang chuyển

Văn phòng

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

Cộng

3.104.211.166

1.838.927.088

02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:

Cuối kỳ

Đầu năm

Giá gốc

Giá trị hợp lý

Dự phòng

Giá gốc

Giá trị hợp lý

Dự phòng

a. Chứng khoán kinh doanh

- Tổng giá trị cổ phiếu
(Chi tiết cho từng loại
chiếm trên 10%)

- Tổng giá trị trái phiếu
(Chi tiết cho từng loại
chiếm trên 10%)

- Đầu tư ngắn hạn khác
- Lí do thay đổi với
từng khoản đầu tư/ loại
cổ phiếu, trái phiếu
- Về số lượng

- Về giá trị

b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

| | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| | 129.940.643.809 | 89.178.852.942 | 36.746.224.908 | 129.940.643.809 | 89.178.852.942 | 36.746.224.908 |
| b1. Ngắn hạn | | | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | | | |
| - Trái phiếu | | | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | 4.015.565.959 | | | 4.015.565.959 | | |
| b2. Dài hạn | | | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | - | | | 0 | | |
| - Trái phiếu | | | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | | | |
| c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | | | | | |
| - Đầu tư vào công ty con (Theo từng chi tiết | | | | | | |
| + Công ty CP TM và vận tải thủy Nosco Quảng Ninh | 7.650.000.000 | 0 | 7.650.000.000 | 7.650.000.000 | 0 | 7.650.000.000 |
| + Công ty TNHH ITV XNK Đông Phong | | | | | | |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, LK (Theo từng chi tiết đầu tư) | | | | | | |
| + Công ty CP sửa chữa tàu biển Nosco- | 112.275.077.850 | 89.178.852.942 | 23.096.224.908 | 112.275.077.850 | 89.178.852.942 | 23.096.224.908 |
| + Công ty CP TM và vận tải biển Bắc | 6.000.000.000 | - | 6.000.000.000 | 6.000.000.000 | 0 | 6.000.000.000 |
| - Đầu tư vào đơn vị khác (Theo từng chi tiết | | | | | | |
| Cộng | 129.940.643.809 | 89.178.852.942 | 36.746.224.908 | 129.940.643.809 | 89.178.852.942 | 36.746.224.908 |

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ;

03 - Phải thu của khách hàng

a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng
- Công ty TNHH một thành viên viễn dương Vinashin
- Công ty Cổ phần và thương mại vận tải Biển bắc
- Công ty CP vận tải biển và thương mại Quang trường

Tỉnh

- Các khoản phải thu khách hàng khác

b. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (Chi tiết từng đối tượng)

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|----------------|----------------|
| | 55.189.797.088 | 50.590.258.280 |
| | 15.433.582.400 | 15.433.582.400 |
| | 16.189.647.102 | 16.189.647.102 |
| | 9.881.151.221 | 9.881.151.221 |
| | 4.072.223.812 | 6.733.564.004 |
| | 9.613.192.553 | 2.352.313.553 |

04 - Các khoản phải thu khác

a. Ngắn hạn

- Phải thu về cổ phần hoá
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
- Phải thu người lao động
- Kí cược, kí quỹ
- Cho mượn

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý |
| | 78.403.042.935 | - | 79.583.317.081 | - |
| | 651.181.603 | | 168.160.850 | |
| | 200.000.000 | | | |

- Các khoản chi hộ

- Phải thu khác

| | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| <i>Văn phòng</i> | 77.318.175.164 | 79.181.470.063 |
| <i>Trung tâm CKD</i> | | |
| <i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i> | 147.541.406 | 147.541.406 |
| <i>Chi nhánh TP HCM</i> | 86.144.762 | 86.144.762 |

b. Dài hạn

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

| | | |
|-----------------------------------|---|-------------|
| <i>Văn phòng</i> | - | 219.029.200 |
| <i>Trung tâm CKD</i> | | |
| <i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i> | | |
| <i>Chi nhánh TP HCM</i> | | |

Cộng

| | | | |
|-----------------------|---|-----------------------|---|
| 78.403.042.935 | - | 79.802.346.281 | - |
|-----------------------|---|-----------------------|---|

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

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

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

06. Nợ xấu

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

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

| | | | |
|---|----------------|----------------|---|
| 60.012.064.634 | - | 60.012.064.634 | - |
| Công ty TNHH 1 TV vận tải viễn dương Vinashins | 15.164.131.876 | 15.164.131.876 | |
| Công ty Cổ phần và thương mại vận tải biển bắc | 28.265.083.483 | 28.265.083.483 | |
| Công ty CP vận tải biển và thương mại Quang trường | 11.880.913.456 | 11.880.913.456 | |
| Công ty TNHH vận tải Thành Cường | 666.496.860 | 666.496.860 | |
| Công ty CP TM và Vận tải thủy Nosco Quảng ninh | 1.607.866.512 | 1.607.866.512 | |
| Tiền BH kì 1 năm 2010 tàu Quốc tử giám và tàu thiên | 1.074.359.118 | 1.074.359.118 | |
| Khác | 1.353.213.329 | 1.353.213.329 | |

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

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn:

07 - Hàng tồn kho

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

| | Giá gốc | Giá dự phòng | Giá gốc | Giá dự phòng |
|-----------------------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| - Hàng mua đang đi đường | | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 1.929.589.149 | - | 2.384.285.944 | - |
| <i>Văn phòng</i> | <i>1.929.589.149</i> | | <i>2.384.285.944</i> | |
| <i>Trung tâm CKD</i> | | | | |
| <i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i> | | | | |
| <i>Chi nhánh TP HCM</i> | | | | |
| - Công cụ, dụng cụ | 17.451.134 | - | 17.451.134 | - |
| <i>Văn phòng</i> | <i>13.094.043</i> | | <i>13.094.043</i> | |
| <i>Trung tâm CKD</i> | | | | |
| <i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i> | <i>4.357.091</i> | | <i>4.357.091</i> | |
| <i>Chi nhánh TP HCM</i> | | | | |
| - Chi phí SXKD dở dang | | | | |
| - Thành phẩm | | | | |
| - Hàng hoá | | | | |
| <i>Trung tâm CKD</i> | | | | |
| - Hàng gửi đi bán | | | | |
| - Hàng hoá kho bảo thuế | | | | |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 1.947.040.283 | - | 2.401.737.078 | - |

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

08 - Tài sản dở dang dài hạn

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

09 - Tăng, giảm TSCĐ hữu hình

| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Dụng cụ quản lý | Tổng cộng |
|--------------------------|-----------------------|------------------|---------------------|-----------------|-----------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|---|---|-------------------|---------------|-------------------|
| Số dư đầu năm | 4.687.515.014 | | | 2.100.427.273.702 | 896.221.326 | 2.106.011.010.042 |
| - Mua trong năm | | | | | 933.300.000 | 933.300.000 |
| - Đầu tư XD/CB hoàn thành | | | | | | - |
| - Tặng khác | | | | | | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | |
| 30/09/2019 | 4.687.515.014 | - | - | 2.100.427.273.702 | 1.829.521.326 | 2.106.944.310.042 |

Giá trị hao mòn lũy kế

| | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|---|---|-------------------|-------------|-------------------|
| Số dư đầu năm | 3.359.529.979 | | | 985.088.219.877 | 891.038.270 | 989.338.788.126 |
| - Khấu hao trong năm | 61.094.340 | | | 104.173.540.655 | 76.510.942 | 104.311.145.937 |
| - Tặng khác | | | | | | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | |
| 30/09/2019 | 3.420.624.319 | - | - | 1.089.261.760.532 | 967.549.212 | 1.093.649.934.063 |

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình

| | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|---|---|-------------------|-------------|-------------------|
| - Tại ngày đầu năm 01/01/2019 | 1.327.985.035 | - | - | 1.115.339.053.825 | 5.183.056 | 1.116.672.221.916 |
| - Tại ngày cuối kỳ 30/09/2019 | 1.266.890.695 | - | - | 1.011.165.513.170 | 861.972.114 | 1.013.294.375.979 |

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

10 - Tăng giảm TSCĐ thuê Tài chính

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

- Tại ngày đầu năm

01/01/20 - - - - -

- Tại ngày cuối năm

31/12/20 - - - - -

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

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

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

11 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền bằng sáng chế | ... | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---|-------------------|-----------------|-------------------------|-----|-------------------|-------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | |
| 01/01/2019 | 723.165.149 | | | | | 723.165.149 |
| - Mua trong năm | | | | | | - |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | - |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | |
| 30/09/2019 | 723.165.149 | - | - | - | - | 723.165.149 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | |
| 01/01/2019 | 130.169.734 | | | | | 130.169.734 |
| - Khấu hao trong năm | 10.847.478 | | | | | 10.847.478 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | |
| 30/09/2019 | 141.017.212 | - | - | - | - | 141.017.212 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | |
| 01/01/2019 | 592.995.415 | - | - | - | - | 592.995.415 |
| - Tại ngày cuối kỳ | | | | | | |
| 30/09/2019 | 582.147.937 | - | - | - | - | 582.147.937 |

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư

| Khoản mục | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối kỳ |
|--------------------------|------------|----------------|----------------|------------|
| a. Nguyên giá bất | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |

- Nhà & Quyền sử dụng
đất

- Cơ sở hạ tầng

Giá trị hao mòn lũy kế

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà & Quyền sử dụng
đất

- Cơ sở hạ tầng

Giá trị còn lại của bất

động sản

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà & Quyền sử dụng
đất

- Cơ sở hạ tầng

a. Bất động sản đầu tư

nắm giữ chờ tăng giá

Nguyên giá

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà & Quyền sử dụng
đất

- Cơ sở hạ tầng

Tôn thất do suy giảm

giá trị

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà & Quyền sử dụng
đất

- Cơ sở hạ tầng

Giá trị còn lại

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà & Quyền sử dụng
đất

- Cơ sở hạ tầng

** Thuyết minh số liệu và giải trình khác*

13 - Chi phí trả trước

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

Văn phòng

Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại khoản nợ dề

Chi phí sửa chữa tàu

Chi phí bảo hiểm tàu

Chi khác

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ

Cuối kỳ

Đầu năm

1.345.788.580

869.624.591

1.345.788.580

869.624.591

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Các khoản khác (Nếu chi tiết nếu có thể)

| | | |
|--|---------------|---------------|
| b. Dài hạn | 4.817.912.183 | 8.845.450.806 |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí sửa chữa tàu | 4.817.912.183 | 8.845.450.806 |
| - Các khoản khác (Nếu chi tiết nếu có thể) | | |

Cộng

6.163.700.763 9.715.075.397

14 - Tài sản khác

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

Cộng

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

15 - Vay và nợ thuê tài c

| | Cuối kỳ | | | | Đầu năm | |
|----------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | Giá trị | Khả năng trả nợ | Tăng trong kỳ | Giảm trong kỳ | Giá trị | Khả năng trả nợ |
| a. Vay ngắn hạn | 805.222.356.705 | - | 40.286.769.627 | 53.842.290.241 | 818.777.877.319 | - |
| <i>Văn phòng</i> | 104.349.138.200 | - | 36.775.165.060 | 51.999.470.116 | 119.573.443.256 | - |
| - NH Ngoại Thương VN | 3.709.187.826 | | 1.880.204 | | 3.707.307.622 | |
| - NH Hàng hải - SGD | 12.224.627.975 | | 1.258.730 | | 12.223.369.245 | |
| - NH Quốc tế - SG | 8.097.709.314 | | 12.272.286 | | 8.085.437.028 | |
| - NH Đông nam á - CN | | | | | | |
| <i>Hài phòng</i> | 6.780.676.133 | | 27.605.067 | | 6.753.071.066 | |
| - NHNN & PTNT Việt | | | | | | |
| <i>nam</i> | 28.359.964.306 | | 57.728.773 | | 28.302.235.533 | |
| - NH TMCP An Bình | - | | | 4.000.000.000 | 4.000.000.000 | |
| - Tổng công ty Hàng hải | | | | | | |
| <i>VN</i> | 3.504.191.840 | | | | 3.504.191.840 | |
| - Công ty TNHH bê | | | | | | |
| <i>tông và XD minh Đức</i> | 10.500.000.000 | | | | 10.500.000.000 | |
| - Công ty Nosco Imast | 5.342.626.930 | | | | 5.342.626.930 | |
| - Các cá nhân khác | 25.830.153.876 | | 36.674.420.000 | 47.999.470.116 | 37.155.203.992 | |

Trung tâm Du lịch hàng hải
Chi nhánh TP HCM

a1. nợ dài hạn đến hạn

| | | | | | | |
|-------------------------|-----------------|--|---------------|---------------|-----------------|--|
| trả | 700.873.218.505 | | | | 699.204.434.063 | |
| - NH Ngoại Thương VN | 148.384.886.118 | | 2.332.179.567 | 1.633.150.125 | 147.685.856.676 | |
| - NH Hàng hải - SGD | 52.222.725.396 | | | | 52.222.725.396 | |
| - NH Quốc tế - SG | 0 | | | | | |
| - NH Đông nam á - CN | | | | | | |
| <i>Hài phòng</i> | 253.466.147.387 | | | | 253.466.147.387 | |
| - NHNN Việt nam | 186.492.785.000 | | 1.179.425.000 | 209.670.000 | 185.523.030.000 | |
| - NH PT VN -CN Hài | | | | | | |
| <i>Phòng</i> | 53.524.400.000 | | | | 53.524.400.000 | |
| - NH PT VN - Sờ GD | 4.682.274.604 | | | | 4.682.274.604 | |
| - Tổng công ty Hàng hải | | | | | | |
| <i>VN</i> | 2.100.000.000 | | | | 2.100.000.000 | |

| | | | | | | |
|---------------------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|---|
| b. Vay dài hạn | 2.204.554.604.686 | - | 10.996.160.694 | 677.231.616 | 2.194.235.675.608 | - |
| <i>Văn phòng</i> | 2.203.519.847.783 | - | 10.996.160.694 | 677.231.616 | 2.193.200.918.705 | - |
| - NH Ngoại Thương VN | 855.502.887.422 | | 4.030.206.322 | | 851.472.681.100 | |
| - NH Hàng hải - CN | | | | | | |
| <i>Hà nội</i> | - | | | | | |
| - NH Quốc tế - CN Hà | | | | | | |
| <i>nội</i> | - | | | | | |
| - NH Đông nam á - CN | | | | | | |
| <i>Hải phòng</i> | 193.684.195.225 | | | | 193.684.195.225 | |
| - NHNN Việt nam | 953.234.665.270 | | 6.274.089.990 | | 946.960.575.280 | |
| - NH PT VN -CN Hải | | | | | | |
| <i>Phòng</i> | 111.061.600.000 | | | 50.000.000 | 111.111.600.000 | |
| - NH PT VN - Sở GD | 76.313.066.342 | | | | 76.313.066.342 | |
| - Vay đối tượng khác | 3.660.014 | | | | 3.660.014 | |
| - Tổng công ty Hàng | | | | | | |
| <i>hải Việt nam</i> | - | | | | | |
| - Công ty bảo minh SG | 13.719.773.510 | | 691.864.382 | 627.231.616 | 13.655.140.744 | |
| <i>Trung tâm CKD</i> | | | | | | |
| <i>Trung tâm Du lịch hàng l</i> | 25.876.500 | | | | 25.876.500 | |
| <i>Chi nhánh TP HCM</i> | 1.008.880.403 | | | | 1.008.880.403 | |
| Cộng | 3.009.776.961.391 | - | 51.282.930.321 | 54.519.521.857 | 3.013.013.552.927 | - |

c. Các khoản nợ thuế tài chính

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

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

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

16 - Phải trả người bán

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | | | | |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên | 204.792.949.628 | | 214.540.484.818 | |
| Công ty Bảo Minh Sài Gòn | 33.187.177.579 | | 34.087.177.579 | |
| Công ty TNHH MTV Đóng tàu Hạ Long | 26.862.969.142 | | 26.912.969.142 | |
| Dalian Jointtop Ship Trading Co., Ltd | 8.811.904.417 | | 15.659.654.417 | |
| TCT Bảo hiểm Việt Nam | 18.567.253.461 | | 18.567.253.461 | |
| TCT Công nghiệp tàu thủy Bạch Đằng | 33.806.574.362 | | 33.806.574.362 | |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Công ty CP Sửa chữa tàu biển Nosco - Vinalines | 5.890.839.000 | 11.923.282.910 |
| Công ty CP Thương mại Dịch vụ Kỹ thuật Đại Dương | 1.140.642.081 | 1.140.642.081 |
| Cty TNHH MTV đóng tàu và CNHH Sài Gòn (SHIPM/ | 2.648.926.407 | 3.348.926.407 |
| Tổng Công Ty Bảo Hiểm PVI | 3.751.438.065 | 3.751.438.065 |
| Cty CP vật tư và thiết bị hàng hải Toàn Cầu (GMME) | 1.568.359.634 | 1.440.463.825 |
| Công ty TNHH dịch vụ tàu biển Văn Hải | 1.283.218.254 | 1.283.218.254 |
| C.ty TNHH sửa chữa tàu biển VINALINES - Đông Đô | 1.318.303.095 | 1.318.303.095 |
| Công ty TNHH Thương mại Dầu khí Phương Bắc | 7.043.722.400 | 7.220.428.673 |
| Công ty TNHH Thương mại và Dịch vụ Xích Đạo | 4.230.536.417 | 4.480.536.417 |
| Công ty TNHH MTV TCT Công nghiệp Nam Triệu | 4.204.350.717 | 4.694.350.717 |
| Nhà máy đóng tàu Bến Kiền | 5.323.125.963 | 5.323.125.963 |
| CTy TNHH ITV đóng tàu Phà Rừng | 1.518.414.835 | 1.518.414.835 |
| CN Công ty Cổ phần Cảng Sài Gòn - Cảng Tân Thuận | 3.423.995.540 | 2.843.803.190 |
| Cá nhân Ngô thị Ngọc Hân | 5.017.109.399 | - |
| Công ty TNHH Long River Logistics | 1.004.530.155 | - |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 34.189.558.705 | 35.219.921.425 |

b. Các khoản phải trả người bán dài hạn

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

Cộng

| | | | |
|-----------------|---|-----------------|---|
| 204.792.949.628 | - | 214.540.484.818 | - |
|-----------------|---|-----------------|---|

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán

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

Cộng

| | | | |
|---|---|---|---|
| - | - | - | - |
|---|---|---|---|

d. Phải trả người bán là các bên liên quan (Chi tiết

17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

a. Phải nộp

- Thuế giá trị gia tăng

Số phải nộp lũy kế từ đầu năm

Số đã nộp lũy kế từ đầu năm

Cuối kỳ Đầu năm

263.806.316 40.347.000

223.459.316

-

- Thuế tiêu thụ đặc biệt

Số phải nộp lũy kế từ đầu năm

Số đã nộp lũy kế từ đầu năm

-

- Thuế xuất, nhập khẩu

Số phải nộp lũy kế từ đầu năm

Số đã nộp lũy kế từ đầu năm

-

- Thuế thu nhập doanh nghiệp

Số phải nộp lũy kế từ đầu năm

Số đã nộp lũy kế từ đầu năm

1.117.427.225

1.117.427.225

- Thuế thu nhập cá nhân

Số phải nộp lũy kế từ đầu năm

Số đã nộp lũy kế từ đầu năm

869.543.747

915.622.347

10.175.700

56.254.300

- Thuế tài nguyên

Số phải nộp lũy kế từ đầu năm

Số đã nộp lũy kế từ đầu năm

-

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | 215.037.634 | 316.600 |
| <i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i> | 429.442.068 | |
| <i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i> | 214.721.034 | |
| - Các loại thuế khác | - | |
| <i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i> | 5.000.000 | |
| <i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i> | 5.000.000 | |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | - | |
| <i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i> | 294.991.541 | |
| <i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i> | 294.991.541 | |
| Cộng | 2.465.814.922 | 2.073.713.172 |

b. Phải thu

| | | |
|--------------------------------------|----------|----------|
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | - | |
| <i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i> | | |
| <i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i> | | |
| - Thuế thu nhập cá nhân | - | |
| <i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i> | | |
| <i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i> | | |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | - | |
| <i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i> | | |
| <i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i> | | |
| Cộng | - | - |

18 - Chi phí phải trả

a. Ngắn hạn

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|-------------------|-------------------|
| <i>Văn phòng</i> | 1.718.558.884.401 | 1.666.084.871.632 |
| - Tiền ăn định lượng và tiền lương thuyền viên nhận trên tàu | 1.718.513.884.401 | 1.666.039.871.632 |
| - Tiền mua vật tư, nhiên liệu, sửa chữa chưa có hoá đơn | 6.937.626.011 | 6.896.726.011 |
| - Tiền mua vật tư, nhiên liệu, sửa chữa chưa có hoá đơn | 64.807.687.542 | 64.797.929.662 |
| - Lãi tiền vay chưa trả | 1.644.203.213.051 | 1.591.779.858.162 |
| - Tiền bảo hiểm tàu | 2.565.357.797 | 2.565.357.797 |
| <i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i> | | |
| <i>Chi nhánh TP HCM</i> | 45.000.000 | 45.000.000 |

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

b. Dài hạn

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

| | | |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Cộng | 1.718.558.884.401 | 1.666.084.871.632 |
|-------------|--------------------------|--------------------------|

19 - Phải trả khác**a. Ngắn hạn**

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

*Văn phòng**Trung tâm CKD**Trung tâm Du lịch hàng hải**Chi nhánh TP HCM*

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|----------------|----------------|
| | 22.334.111.532 | 24.546.809.039 |
| | 50.000.000 | |
| | 2.486.526.448 | 3.189.369.339 |
| | 1.397.166.259 | 2.145.317.426 |
| | 23.594.846 | 23.594.846 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | 18.156.687.211 | 18.968.390.660 |
| | | |
| | 93.560.681 | 93.560.681 |
| | 126.576.087 | 126.576.087 |
| | | |
| | 399.155.694 | 420.071.694 |
| | 399.155.694 | 420.071.694 |

b. Dài hạn

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

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

- -

Cộng**22.733.267.226 24.966.880.733****20 - Doanh thu chưa thực hiện****a. Ngắn hạn**

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

b. Dài hạn

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

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

- -

Cộng**- 50.909.091****21 - Trái phiếu phát hành**

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

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

- Theo mệnh giá

- Có chiết khấu
- Có phụ trội

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

Cộng

21.2 Trái phiếu chuyển đổi

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi:
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi:
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi:
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi:
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi:

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi:
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi:
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi:
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi:
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi:

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu:

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư:

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi:
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi:
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi:
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi:

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

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá
- Đối tượng được phát hành (Ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác)
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành)
- Giá trị đã mua trong kỳ
- Các thuyết minh khác

23 - Dự phòng phải trả

a. Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa

Cuối kỳ

Đầu năm

a. Dài hạn

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

Cộng

| | |
|---|---|
| - | - |
|---|---|

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

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

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

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

| | |
|---|---|
| - | - |
|---|---|

b. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả

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

| | |
|---|---|
| - | - |
|---|---|

Cộng

| | |
|---|---|
| - | - |
|---|---|

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

| Chỉ tiêu | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quỹ đầu tư phát triển | CP quỹ | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng |
|-------------------------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------------------|---------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 7 |
| Số dư đầu năm trước | 200.560.000.000 | 13.842.805.000 | 49.900.958.550 | (5.300.680.000) | (3.555.050.373.142) | (3.296.047.289.592) |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Giảm vốn lưu động trong năm trước | | | | | | |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | 336.213.581.470 | 336.213.581.470 |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm trước | | | | | | |
| số dư đầu năm nay | 200.560.000.000 | 13.842.805.000 | 49.900.958.550 | (5.300.680.000) | (3.891.263.954.612) | (3.632.260.871.062) |
| - Tăng vốn trong năm | | | | | | |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Ảnh hưởng điều chỉnh | | | | | | |
| - Giảm vốn lưu động trong năm nay | | | | | | |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | 146.503.446.268 | 146.503.446.268 |
| - Giảm khác | | | | | | |

- Ảnh hưởng điều chỉnh

Số dư cuối kỳ 200.560.000.000 13.842.805.000 49.900.958.550 (5.300.680.000) (4.037.767.400.880) (3.778.764.317.330)

| Chi tiêu | Số mang xuống | | | | | | Cộng |
|-------------------------------------|---------------|---------------------|---|---|---|---|---------------------|
| | A | 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | |
| Số dư đầu năm trước | | (3.296.047.289.592) | | | | | (3.296.047.289.592) |
| - Tăng vốn trong năm trước | | - | | | | | - |
| - Lãi trong năm trước | | - | | | | | - |
| - Tăng khác | | - | | | | | - |
| - Giảm vốn lưu động trong năm trước | | - | | | | | - |
| - Lỗ trong năm trước | | 336.213.581.470 | | | | | 336.213.581.470 |
| - Giảm khác | | - | | | | | - |
| Số dư cuối năm trước | | | | | | | |
| số dư đầu năm nay | | (3.632.260.871.062) | | | | | (3.632.260.871.062) |
| - Tăng vốn trong năm nay | | - | | | | | - |
| - Lãi trong năm nay | | - | | | | | - |
| - Tăng khác | | - | | | | | - |
| - Ảnh hưởng điều chỉnh | | - | | | | | - |
| - Giảm vốn lưu động trong năm nay | | - | | | | | - |
| - Lỗ trong năm nay | | 146.503.446.268 | | | | | 146.503.446.268 |
| - Giảm khác | | - | | | | | - |
| - Ảnh hưởng điều chỉnh | | - | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | | (3.778.764.317.330) | | | | | (3.778.764.317.330) |

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

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

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ 530.068 530.068

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

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 200.560.000.000 | 200.560.000.000 |
| Vốn góp đầu năm | 200.560.000.000 | 200.560.000.000 |
| Vốn góp tăng năm | | |
| Vốn góp giảm năm | | |
| Vốn cuối năm | 200.560.000.000 | 200.560.000.000 |
| - Cổ tức lợi nhuận đã chia | | |

d - Cổ tức

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------|---------|
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm | | |
| Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông | - | - |
| Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi | - | - |
| - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận | | |

d - Cổ phiếu

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | | |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 20.056.000 | 20.056.000 |
| Cổ phiếu phổ thông | 19.645.900 | 19.645.900 |
| Cổ phiếu ưu đãi | 410.100 | 410.100 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | 530.068 | 530.068 |
| Cổ phiếu phổ thông | 530.068 | 530.068 |
| Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 19.525.932 | 19.525.932 |
| Cổ phiếu phổ thông | 19.115.832 | 19.115.832 |
| Cổ phiếu ưu đãi | 410.100 | 410.100 |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | 10.000 | 10.000 |

e - Các quỹ của doanh nghiệp

| | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 49.900.958.550 | 49.900.958.550 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | - | - |

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

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

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

| | | |
|---|----------------|------------------|
| - Lí do thay đổi giữa số đầu năm và số cuối năm (Đánh giá lại trong trường hợp nào, | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|---|----------------|------------------|

27. Chênh lệch tỷ giá

| | | |
|--|----------------|------------------|
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VNĐ | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân) | | |

28 - Nguồn kinh phí

| | | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
| - Chi sự nghiệp | | |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | | |

29 - Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

| | | |
|---|----------------|----------------|
| a. TSCĐ thuê ngoài | <u>Cuối kỳ</u> | <u>Đầu năm</u> |
| + Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không | | |
| - Từ 1 năm trở xuống | | |
| - Trên 1 năm đến 5 năm | | |
| - Trên 5 năm | | |

b. Tài sản nhận giữ hộ:

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

c. Ngoại tệ các loại:

d. Kim khí quý, đá quý:

đ. Nợ khó đòi đã xử lý:

| Tên khách hàng | Chi tiết tài | Số Tiền |
|---|--------------|---------------|
| ELPIDA MARINE CO, LTD | .TNS | 1.733.353.724 |
| Hannara Shipping Co.,LTD | .HL | 1.176.835.248 |
| KING GLORY INTERNATIONAL CORP., | .TNP | 568.004.544 |
| Ocean Transport And Shipping (ASIA). PVT. LTE | .TTRA | 3.363.353.837 |
| SAFE WAY SHIPPING & LOGISTICS PTE SINC | .TNS | 257.717.731 |
| SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd | .TENER | 2.535.402.895 |

| | | |
|-------------------------------|-------|---------------|
| SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd | .THLI | 1.410.897.615 |
| SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd | .TLB | 300.321.954 |
| SARA SHIPPING PIRAEUS | .TVIC | 5.681.495.430 |
| SEAMAN HOLDINGS LIMITED | .TEAT | 5.896.013.126 |
| Thames Shipmanagement S.A | .TEAS | 6.120.726.825 |
| Thames Shipmanagement S.A | .THLI | 5.575.500.548 |
| Transgram Shipping BV | .THLI | 1.488.332.218 |

e. Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình

VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt

| | Đơn vị tính | |
|---|------------------------|------------------------|
| | Kỳ này | Kỳ trước |
| VND | | |
| 01 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 217.080.382.119 | 204.094.242.507 |
| <i>Trong đó</i> | | |
| - Doanh thu bán hàng | | |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 217.080.382.119 | 204.094.242.507 |
| - Doanh thu hợp đồng cung cấp dịch vụ (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp) | | |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ | | |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo Tài chính | | |
| 02 - Các khoản doanh thu giảm trừ | - | - |
| <i>Trong đó</i> | | |
| - Chiết khấu thương mại | | |
| - Giảm giá hàng bán | | |
| - Hàng bán bị trả lại | | |
| - Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp) | | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| - Thuế xuất khẩu | | |
| 03 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 217.080.382.119 | 204.094.242.507 |
| <i>Trong đó</i> | | |
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá | - | - |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | 217.080.382.119 | 204.094.242.507 |
| 04 - Giá vốn hàng bán | | |
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã bán | 286.180.531.072 | 273.405.858.703 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | | |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa bất động sản bao gồm | | |
| + Hạng mục chi phí trích trước | | |
| + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục | | |
| + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh | | |

- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của bất động sản đầu tư đã bán
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán

Cộng

| | |
|-----------------|-----------------|
| 286.180.531.072 | 273.405.858.703 |
|-----------------|-----------------|

05 - Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu
- Cổ tức, lợi nhuận được chia
- Chênh lệch tỷ giá
- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Cộng

| Kỳ này | Kỳ trước |
|------------|------------|
| 10.617.070 | 85.813.136 |

| | |
|---------------|-------------|
| 1.751.678.899 | 111.053.284 |
|---------------|-------------|

| | |
|---------------|-------------|
| 1.762.295.969 | 196.866.420 |
|---------------|-------------|

06 - Chi phí tài chính

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

Cộng

| Kỳ này | Kỳ trước |
|----------------|----------------|
| 53.368.799.539 | 64.962.843.240 |

| | |
|----------------|----------------|
| 13.924.977.565 | 24.953.061.141 |
|----------------|----------------|

| | |
|---|----------------|
| - | 62.273.188.594 |
|---|----------------|

| | |
|----------------|-----------------|
| 67.293.777.104 | 152.189.092.975 |
|----------------|-----------------|

07- Thu nhập khác

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

Cộng

| Kỳ này | Kỳ trước |
|--------|----------------|
| - | 43.619.000.000 |

| | |
|---|---|
| - | f |
|---|---|

| | |
|---------------|---------------|
| 2.090.682.660 | 8.727.287.784 |
|---------------|---------------|

| | |
|---------------|----------------|
| 2.090.682.660 | 52.346.287.784 |
|---------------|----------------|

08- Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Lỗ do đánh giá lại tài sản
- Các khoản bị phạt
- Các khoản khác

Cộng

| Kỳ này | Kỳ trước |
|--------|-----------------|
| - | 151.165.392.619 |

| | |
|---------------|---------------|
| 3.776.666.589 | 1.275.045.341 |
|---------------|---------------|

| | |
|---------------|-----------------|
| 3.776.666.589 | 152.440.437.960 |
|---------------|-----------------|

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

a. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp

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

| Kỳ này | Kỳ trước |
|----------------|----------------|
| 10.185.832.251 | 12.459.332.253 |

- Các khoản chi phí quản lý khác

b. Các khoản chi bán hàng phát sinh trong kỳ

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

- Các khoản chi phí bán hàng khác

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

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa

- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác

- Các khoản ghi giảm khác

10. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nhiên liệu,

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu,

- Chi phí nhân công

- Chi phí khấu hao TSCĐ

- Chi phí dịch vụ mua ngoài

- Chi phí khác bằng tiền

| Kỳ này | Kỳ trước |
|-----------------|-----------------|
| 5.881.211.164 | 9.201.647.528 |
| 8.215.650.790 | 4.573.116.113 |
| 24.152.226.429 | 23.159.874.281 |
| 104.321.993.415 | 98.218.015.874 |
| 15.968.470.931 | 19.735.009.971 |
| 137.826.810.594 | 130.977.527.189 |

Cộng

| | |
|------------------------|------------------------|
| 296.366.363.323 | 285.865.190.956 |
|------------------------|------------------------|

Kiểm tra với biểu kết quả kinh doanh

| | |
|------------------------|------------------------|
| <i>296.366.363.323</i> | <i>285.865.190.956</i> |
|------------------------|------------------------|

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

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa, tái cơ cấu, dự pt

- Các khoản ghi giảm khác

| | |
|---|---|
| - | - |
|---|---|

11 - Chi phí thuế TNDN hiện hành

- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

- Điều chỉnh thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành của

- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành

| Kỳ này | Kỳ trước |
|--------|----------|
| - | - |

12 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại

- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu

- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập doanh

- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại

| Kỳ này | Kỳ trước |
|--------|----------|
| - | - |

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

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

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

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu

- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

- Các giao dịch phi tiền tệ khác

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

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý

- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương

- Số tiền và các khoản tương đương tiền có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh

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

| Đơn vị tính | VND |
|-------------|---------|
| Cuối kỳ | Đầu năm |

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

IX - Những thông tin khác

- 1 - Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- 2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- 3 - Thông tin về các bên liên quan
- 4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh
- 5 - Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục
- 7 - Những thông tin khác
- 8 - Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh của doanh nghiệp

Hà nội, ngày 30 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Tổng giám đốc

Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO CHI PHÍ THEO YẾU TỐ

Tại ngày 30/09/2019

ĐVT: VNĐ

| Yếu tố chi phí | Mã số | Số năm nay 30/09/2019 | Số năm trước 30/09/2018 |
|---|-----------|--------------------------|----------------------------|
| 1.Nhiên liệu | 01 | 5.881.211.164 | 9.201.647.528 |
| 2.Nguyên vật liệu | 02 | 8.215.650.790 | 4.573.116.113 |
| 3. Chi phí nhân công | 03 | 24.152.226.429 | 23.159.874.281 |
| 3.1.Tiền lương&các khoản TN | 04 | 19.732.506.709 | 19.137.254.075 |
| 3.2.BHXH,BHYT,KPCĐ | 05 | 1.338.280.510 | 1.229.938.700 |
| 3.3.Tiền ăn thuyền viên, ăn ca | 06 | 3.081.439.210 | 2.792.681.506 |
| 4.Khấu hao TSCĐ | 07 | 104.321.993.415 | 98.218.015.874 |
| 5.Chi phí SCL | 08 | 4.491.139.923 | 4.658.929.936 |
| 6. Sửa chữa thường xuyên | 09 | 946.677.686 | 1.854.207.292 |
| 7.Bảo hiểm tàu | 10 | 6.051.216.656 | 6.659.530.580 |
| 8.Chi phí dịch vụ mua ngoài | 11 | 4.479.436.666 | 6.562.342.163 |
| 9. Chi phí bằng tiền khác | 12 | 137.826.810.594 | 130.977.527.189 |
| Trong đó: Giá vốn của HD TM, dvụ v. tài | 13 | 133.879.906.933 | 124.189.882.344 |
| 10. Chi phí hoạt động tài chính | 14 | 67.293.777.104 | 152.189.092.975 |
| - Lãi vay | 15 | 53.368.799.539 | 64.962.843.240 |
| - Chênh lệch tỷ giá, khác | 16 | 13.924.977.565 | 87.226.249.735 |
| 11.Chi phí hoạt động BThường | 17 | 3.776.666.589 | 154.092.262.869 |
| Cộng chi phí | 18 | 367.436.807.016 | 592.146.546.800 |

Hà Nội, ngày 30 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Tổng giám đốc

Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO TỔNG HỢP CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH

Tại ngày 30/09/2019

ĐVT: VND

| Diễn giải | Mã số | Tổng số |
|--|-------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 |
| I. Chi phí trực tiếp sxkd | 01 | 286.180.531.072 |
| 1. Nhiên liệu | 02 | 5.881.211.164 |
| 2. Vật liệu, công cụ | 03 | 8.215.650.790 |
| 3. Khấu hao TSCĐ | 04 | 104.114.362.484 |
| 4. Lương công nhân trực tiếp SXKD | 05 | 14.925.066.057 |
| 5. BHXH, BHYT, KPCĐ của công nhân SXKD | 06 | 748.577.460 |
| 6. Chi phí khác | 07 | 152.295.663.117 |
| Trong đó : - Giá vốn của hoạt động thương mại, dvu | 08 | 133.879.906.933 |
| II. Chi phí bán hàng | 09 | - |
| 1. Chi phí nhân viên | 10 | - |
| Trong đó : - Tiền lương, tiền công | 11 | - |
| - BHXH, KPCĐ, BHYT | 12 | - |
| - Ăn ca | 13 | - |
| 2. Chi phí nhiên liệu | 14 | - |
| 3. Chi phí vật liệu. | 15 | - |
| 4. Chi phí dụng cụ, đồ dùng | 16 | - |
| 5. Khấu hao TSCĐ | 17 | - |
| 6. Chi phí bảo hành | 18 | - |
| 7. Chi phí sửa chữa TSCĐ | 19 | - |
| 8. Chi phí quảng cáo, tiếp thị | 20 | - |
| 9. Chi phí hoa hồng | 21 | - |
| 10. Chi phí điện nước | 22 | - |
| 11. Chi phí khác | 23 | - |
| III. Chi phí quản lý | 24 | 10.185.832.251 |
| 1. Chi phí nhân viên | 25 | 5.673.582.912 |
| Trong đó : - Tiền lương, tiền công | 26 | 4.807.440.652 |
| - BHXH, KPCĐ, BHYT | 27 | 589.703.050 |
| - Ăn ca | 28 | 276.439.210 |
| 2. Chi phí nhiên liệu | 29 | - |
| 3. Chi phí vật liệu | 30 | - |
| 4. Chi phí dụng cụ, đồ dùng | 31 | 78.817.900 |
| 5. Khấu hao TSCĐ | 32 | 207.630.931 |
| 6. Thuế, phí và lệ phí | 33 | - |
| 7. Chi phí sửa chữa | 34 | 94.167.686 |
| 8. Chi phí điện nước | 35 | 306.262.685 |
| 9. Chi phí thông tin | 36 | 179.415.174 |
| 10. Thuê văn phòng | 37 | - |

| Diễn giải | Mã số | Tổng số |
|--|-------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 11. Chi phí hội nghị, tiếp khách | 38 | 1.036.957.535 |
| 12. Chi phí đào tạo | 39 | 17.700.000 |
| 13. Công tác phí, tàu xe đi phép | 40 | 860.186.153 |
| 14. Chi quản lý nộp cấp trên | 41 | - |
| 15. Chi nghiên cứu khoa học | 42 | - |
| 16. Chi phí dự phòng | 43 | - |
| 17. Chi khác | 44 | 1.731.111.275 |
| IV. Chi phí hoạt động tài chính | 45 | 67.293.777.104 |
| Trong đó : Lãi vay | 46 | 53.368.799.539 |
| Khác | 47 | 13.924.977.565 |
| V. Chi phí hoạt động bất thường | 48 | <u>3.776.666.589</u> |
| Tổng cộng chi phí | 49 | <u><u>367.436.807.016</u></u> |


Hà Nội, ngày 30 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiên

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Tổng giám đốc



Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**CHI TIẾT CHO TỪNG HOẠT ĐỘNG**

Tại ngày 30/09/2019

| Diễn giải | Mã số | Tổng |
|---|-------|------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| <u>Hoạt động vận tải</u> | 01 | - |
| A. Vận tải biển quốc tế (Văn phòng + Hải phòng) | 02 | - |
| I. Tổng doanh thu | 03 | 76.960.021.299 |
| II. Các khoản giảm trừ | 04 | - |
| III. Doanh thu thuần | 05 | 76.960.021.299 |
| IV. Chi phí | 06 | 159.903.589.363 |
| 1. Chi phí trực tiếp | 07 | 149.717.757.112 |
| 1.1 Chi phí cố định | 08 | 130.878.173.946 |
| - Khấu hao | 09 | 104.114.362.484 |
| - Bảo hiểm phương tiện | 10 | 6.051.216.656 |
| - Đăng kiểm | 11 | 177.785.407 |
| - Sửa chữa lớn | 12 | 4.491.139.923 |
| - Lương thuyền viên | 13 | 12.871.565.250 |
| - Tiền ăn định lượng của thuyền viên | 14 | 2.352.240.000 |
| - BHXH, KPCĐ, BHYT | 15 | 671.971.240 |
| - Bảo hiểm P & I | 16 | 147.892.986 |
| 1.2 Chi phí biến đổi | 17 | 18.839.583.166 |
| - Nhiên liệu | 18 | 5.881.211.164 |
| - Vật tư, công cụ | 19 | 8.215.650.790 |
| - Sửa chữa thường xuyên | 20 | 852.510.000 |
| - Cảng phí | 21 | 460.694.743 |
| - Điện nước | 22 | 20.000.000 |
| - Chi phí bốc xếp | 23 | - |
| - Thuê phương tiện, thiết bị | 24 | - |
| - Thông tin | 25 | 438.975.419 |
| - Chi khác | 26 | 2.970.541.050 |
| 2. Chi phí bán hàng | 27 | - |
| 3. Chi phí quản lý | 28 | 10.185.832.251 |
| V. lợi nhuận thuần kinh doanh | 29 | (82.943.568.064) |
| Thu nhập hoạt động tài chính | 30 | - |
| Chi phí hoạt động tài chính | 31 | - |
| Lợi nhuận trước thuế | 32 | (82.943.568.064) |
| | 33 | - |

| Diễn giải | Mã số | Tổng |
|--|-------|------|
| 1 | 2 | 3 |
| B. vận tải đường sông (Văn phòng + Quảng ninh) | 34 | - |
| I. doanh thu | 35 | - |
| II.Các khoản giảm trừ | 36 | - |
| III.Doanh thu thuần | 37 | - |
| IV.Chi phí | 38 | - |
| <i>1. Chi phí trực tiếp</i> | 39 | - |
| 1.1 Chi phí cố định | 40 | - |
| - Khấu hao | 41 | - |
| - Bảo hiểm phương tiện | 42 | - |
| - Đăng kiểm | 43 | - |
| - Sửa chữa lớn | 44 | - |
| - Lương thuyền viên | 45 | - |
| - Tiền ăn định lượng của thuyền viên | 46 | - |
| - BHXH, KPCĐ, BHYT | 47 | - |
| - Bảo hiểm P & I | 48 | - |
| 1.2 Chi phí biến đổi | 49 | - |
| - Nhiên liệu | 50 | - |
| - Vật tư, công cụ | 51 | - |
| - Sửa chữa thường xuyên | 52 | - |
| - Cảng phí | 53 | - |
| - Đại lý phí | 54 | - |
| - Chi phí bốc xếp | 55 | - |
| - Thuê phương tiện, thiết bị | 56 | - |
| - Thông tin | 57 | - |
| - Chi khác | 58 | - |
| <i>2. Chi phí bán hàng</i> | 59 | - |
| <i>3. Chi phí quản lý</i> | 60 | - |
| V. lợi nhuận thuần kinh doanh | 61 | - |
| <i>Thu nhập hoạt động tài chính</i> | 62 | - |
| <i>Chi phí hoạt động tài chính</i> | 63 | - |
| <i>Lợi nhuận trước thuế</i> | 64 | - |
| | 65 | - |
| C. vận tải khách (Văn phòng + Hải phòng) | 66 | - |
| I. doanh thu | 67 | - |
| II.Các khoản giảm trừ | 68 | - |
| III.Doanh thu thuần | 69 | - |
| IV.Chi phí | 70 | - |
| <i>1. Chi phí trực tiếp</i> | 71 | - |
| 1.1 Chi phí cố định | 72 | - |

| Diễn giải | Mã số | Tổng |
|---|-------|------|
| 1 | 2 | 3 |
| - Khấu hao | 73 | - |
| - Bảo hiểm phương tiện | 74 | - |
| - Đăng kiểm | 75 | - |
| - Sửa chữa lớn | 76 | - |
| - Lương thuyền viên | 77 | - |
| - Tiền ăn định lượng của thuyền viên | 78 | - |
| - BHXH, KPCĐ, BHYT | 79 | - |
| - Bảo hiểm P & I | 80 | - |
| 1.2 Chi phí biến đổi | 81 | - |
| - Nhiên liệu | 82 | - |
| - Vật tư, công cụ | 83 | - |
| - Sửa chữa thường xuyên | 84 | - |
| - Cảng phí | 85 | - |
| - Đại lý phí | 86 | - |
| - Chi phí bốc xếp | 87 | - |
| - Thuê phương tiện, thiết bị | 88 | - |
| - Thông tin | 89 | - |
| - Chi khác | 90 | - |
| 2. Chi phí bán hàng | 91 | - |
| 3. Chi phí quản lý | 92 | - |
| V. Lợi nhuận thuần kinh doanh | 93 | - |
| Thu nhập hoạt động tài chính | 94 | - |
| Chi phí hoạt động tài chính | 95 | - |
| Lợi nhuận trước thuế | 96 | - |
| | 97 | - |
| <u>Hoạt động dịch vụ vận tải</u> | 98 | - |
| A. Đại lý tàu biển, sông (Hải phòng + QN + VP) | 99 | - |
| I. Doanh thu | 100 | - |
| Trong đó: - Doanh thu đại lý tàu nước ngoài | 101 | - |
| - Doanh thu đại lý tàu trong nước | 102 | - |
| II. Các khoản giảm trừ | 103 | - |
| III. Doanh thu thuần | 104 | - |
| IV. Chi phí | 105 | - |
| 1. Chi phí trực tiếp | 106 | - |
| 1.1 Khấu hao TSCĐ | 107 | - |
| 1.2 Tiền lương của công nhân trực tiếp sản xuất | 108 | - |
| 1.3 Tiền ăn ca công nhân trực tiếp sản xuất | 109 | - |
| 1.4 BHXH, BHYT, KPCĐ | 110 | - |
| 1.5 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc + khác | 111 | - |

| Diễn giải | Mã số | Tổng |
|---|-------|---------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1.6 Chi khác (Giá vốn của hđộng dvụ vận tải) | 112 | - |
| 2. Chi phí bán hàng | 113 | - |
| 3. Chi phí quản lý | 114 | - |
| V. lợi nhuận thuần kinh doanh | 115 | - |
| Thu nhập hoạt động tài chính | 116 | - |
| Chi phí hoạt động tài chính | 117 | - |
| Lợi nhuận trước thuế | 118 | - |
| | 119 | - |
| <u>Hoạt động dịch vụ đại lý bán vé máy bay</u> | 120 | - |
| I. Doanh thu | 121 | 753.775.212 |
| II. Các khoản giảm trừ | 122 | - |
| III. Doanh thu thuần | 123 | 753.775.212 |
| IV. Chi phí | 124 | 969.133.393 |
| 1. Chi phí trực tiếp | 125 | 969.133.393 |
| 1.1 Khấu hao TSCĐ | 126 | - |
| 1.2 Tiền lương của công nhân trực tiếp sản xuất | 127 | - |
| 1.3 Tiền ăn ca công nhân trực tiếp sản xuất | 128 | - |
| 1.4 BHXH, BHYT, KPCĐ | 129 | - |
| 1.5 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc + khác | 130 | - |
| 1.6 Chi khác (Giá vốn của hđộng dvụ vận tải) | 131 | 969.133.393 |
| 2. Chi phí bán hàng | 132 | - |
| 3. Chi phí quản lý | 133 | - |
| V. lợi nhuận | 134 | (215.358.181) |
| Thu nhập hoạt động tài chính | 135 | - |
| Chi phí hoạt động tài chính | 136 | - |
| Lợi nhuận trước thuế | 137 | (215.358.181) |
| | 138 | - |
| <u>Hoạt động cho thuê lao động</u> | 139 | - |
| A. Cho thuê thuyền viên (Văn phòng) | 140 | - |
| I. doanh thu | 141 | 1.071.584.753 |
| II. Các khoản giảm trừ | 142 | - |
| III. Doanh thu thuần | 143 | 1.071.584.753 |
| IV. Chi phí | 144 | 2.582.867.027 |
| 1. Chi phí trực tiếp | 145 | 2.582.867.027 |
| 1.1 Khấu hao TSCĐ | 146 | - |
| 1.2 Lương CN trực tiếp | 147 | 2.053.500.807 |
| 1.3 Tiền ăn ca công nhân trực tiếp sản xuất | 148 | 452.760.000 |
| 1.4 BHXH, BHYT, KPCĐ | 149 | 76.606.220 |
| 1.5 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc | 150 | - |

| Diễn giải | Mã số | Tổng |
|--|-------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1.6 Chi khác | 151 | - |
| 2. Chi phí bán hàng | 152 | - |
| 3. Chi phí quản lý | 153 | - |
| V. lợi nhuận | 154 | (1.511.282.274) |
| B. Cho thuê lao động khác (dịch vụ XKLD) | 155 | - |
| I. doanh thu | 156 | - |
| II. Các khoản giảm trừ | 157 | - |
| III. Doanh thu thuần | 158 | - |
| IV. Chi phí | 159 | - |
| 1. Chi phí trực tiếp | 160 | - |
| 1.1 Khấu hao TSCĐ | 161 | - |
| 1.2 Lương CN trực tiếp | 162 | - |
| 1.3 Tiền ăn ca công nhân trực tiếp sản xuất | 163 | - |
| 1.4 BHXH, BHYT, KPCĐ | 164 | - |
| 1.5 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc | 165 | - |
| 1.6 Chi phí sửa chữa | 166 | - |
| 1.6 Chi khác | 167 | - |
| 2. Chi phí bán hàng | 168 | - |
| 3. Chi phí quản lý | 169 | - |
| V. lợi nhuận thuần kinh doanh | 170 | - |
| Thu nhập hoạt động tài chính | 171 | - |
| Chi phí hoạt động tài chính | 172 | - |
| Lợi nhuận trước thuế | 173 | - |
| | 174 | - |
| <u>Cho thuê văn phòng (XKLD)</u> | 175 | - |
| I. doanh thu | 176 | - |
| II. Các khoản giảm trừ | 177 | - |
| III. Doanh thu thuần | 178 | - |
| IV. Chi phí | 179 | - |
| 1. Chi phí trực tiếp | 180 | - |
| 1.1 Nhiên liệu | 181 | - |
| 1.2 Vật liệu, công cụ | 182 | - |
| 1.3 Khấu hao TSCĐ | 183 | - |
| 1.4 Lương CN trực tiếp | 184 | - |
| 1.5 Tiền ăn ca của công nhân trực tiếp | 185 | - |
| 1.6 BHXH, KPCĐ, BHYT | 186 | - |
| 1.7 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc | 187 | - |
| 1.8 Chi phí sửa chữa | 188 | - |
| 1.9 Chi phí khác | 189 | - |

| Diễn giải | Mã số | Tổng |
|--|-------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 2. Chi phí bán hàng | 190 | - |
| 3. Chi phí quản lý | 191 | - |
| V. lợi nhuận | 192 | - |
| Thu nhập hoạt động tài chính | 193 | - |
| Chi phí hoạt động tài chính | 194 | - |
| Lợi nhuận trước thuế | 195 | - |
| | 196 | - |
| <u>Hoạt động thương mại (CKD + Đông phong)</u> | 197 | - |
| I. doanh thu | 198 | - |
| II. Các khoản giảm trừ | 199 | - |
| III. Doanh thu thuần | 200 | - |
| IV. Giá vốn của hàng bán | 201 | - |
| V. Chi phí | 202 | - |
| 1. Chi phí bán hàng | 203 | - |
| 1.1 Chi phí nhân viên | 204 | - |
| Trong đó : - Tiền lương, tiền công | 205 | - |
| - Tiền BHXH, BHYT, KPCĐ | 206 | - |
| - Tiền ăn ca | 207 | - |
| 1.2 Chi phí vật liệu | 208 | - |
| 1.3 Chi phí dụng cụ, đồ dùng | 209 | - |
| 1.4 Khấu hao TSCĐ | 210 | - |
| 1.5 Chi phí sửa chữa | 211 | - |
| 1.6 Chi phí quảng cáo, tiếp thị | 212 | - |
| 1.7 Chi phí hoa hồng | 213 | - |
| 1.8 Chi phí điện nước | 214 | - |
| 1.9 Chi phí bảo hành | 215 | - |
| 1.10 Chi khác | 216 | - |
| 2. Chi phí quản lý | 217 | - |
| V. lợi nhuận thuần kinh doanh | 218 | - |
| Thu nhập hoạt động tài chính | 219 | - |
| Chi phí hoạt động tài chính | 220 | - |
| Lợi nhuận trước thuế | 221 | - |
| | 222 | - |
| <u>Hoạt động kinh doanh khác (Cung ứng DVHH cho Formosa, nhượng bán dầu tàu biển, dịch vụ khác...)</u> | 223 | - |
| I. doanh thu | 224 | 138.295.000.855 |
| II. Các khoản giảm trừ | 225 | - |
| III. Doanh thu thuần | 226 | 138.295.000.855 |
| IV. Chi phí | 227 | 132.910.773.540 |

| Diễn giải | Mã số | Tổng |
|---|-------|------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. Chi phí trực tiếp | 228 | 132.910.773.540 |
| 1.1 Nhiên liệu | 229 | - |
| 1.2 Vật liệu, công cụ | 230 | - |
| 1.3 Khấu hao TSCĐ | 231 | - |
| 1.4 Sửa chữa thường xuyên | 232 | - |
| 1.5 Lương CN trực tiếp | 233 | - |
| 1.6 Tiền ăn ca của công nhân trực tiếp | 234 | - |
| 1.7 BHXH, KPCĐ, BHYT | 235 | - |
| 1.8 Chi phí khác | 236 | 132.910.773.540 |
| 2. Chi phí bán hàng | 237 | - |
| 3. Chi phí quản lý | 238 | - |
| V. lợi nhuận | 239 | 5.384.227.315 |
| Thu nhập hoạt động tài chính | 240 | - |
| Chi phí hoạt động tài chính | 241 | - |
| Lợi nhuận trước thuế | 242 | 5.384.227.315 |
| | 243 | - |
| <u>Hoạt động tài chính</u> | 244 | - |
| 1, Thu nhập hoạt động tài chính . | 245 | 1.762.295.969 |
| Trong đó : - Lãi tiền gửi ngân hàng | 246 | 10.617.070 |
| - Hoạt động khác | 247 | 1.751.678.899 |
| 2. Chi phí hoạt động tài chính | 248 | 67.293.777.104 |
| Trong đó : - Lãi tiền vay | 249 | 53.368.799.539 |
| - Hoạt động khác | 250 | 13.924.977.565 |
| 3. Lợi nhuận | 251 | (65.531.481.135) |
| <u>Hoạt động bất thường</u> | 252 | - |
| 1, Thu nhập hoạt động bất thường | 253 | 2.090.682.660 |
| Trong đó : - Thu nhập thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 254 | - |
| - Thu nhập bất thường khác | 255 | 2.090.682.660 |
| 2. Chi phí hoạt động bất thường | 256 | 3.776.666.589 |
| Trong đó : - Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 257 | - |
| - Chi phí bất thường khác | 258 | 3.776.666.589 |
| 3. Lợi nhuận | 259 | (1.685.983.929) |

Hà nội, ngày 30 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Tổng giám đốc



Trịnh Hữu Lương