

Hải phòng, ngày 22 tháng 4 năm 2019

Kính gửi: Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước.
Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

1. Tên Công ty: Công ty CP Cung ứng và dịch vụ kỹ thuật Hàng Hải.
2. Mã chứng khoán: MAC.
3. Địa chỉ trụ sở chính: Số 8A đường Vạn Mỹ, phường Vạn Mỹ, quận Ngô Quyền, TP Hải Phòng.
4. Điện thoại: 0225.3766561 Fax: 0225.3765671.
5. Người thực hiện Công bố thông tin: Trịnh Thị Thu Trang.
6. Loại thông tin công bố: định kỳ bất thường theo yêu cầu
7. Nội dung của thông tin công bố:
 - Báo cáo tài chính quý 1.2019.
 - Giải trình chênh lệch số liệu.
8. Thông tin này được công bố đồng thời trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 22/4/2019 tại đường dẫn: maserco.com.vn

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.

• **Tài liệu đính kèm:**

- BCTC quý 1.2019.
- Giải trình chênh lệch số liệu



Người được ủy quyền

Trịnh Thị Thu Trang

CÔNG TY CỔ PHẦN CUNG ỨNG VÀ DỊCH VỤ KỸ THUẬT HÀNG HẢI

Số 8A - Đường Vạn Mỹ - Ngô Quyền - Hải Phòng

-----&*&-----



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I NĂM 2019

HẢI PHÒNG NĂM 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019)

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2019	01/01/2019
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN-HẠN	100		152,406,890,482	155,030,413,829
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		18,110,931,173	19,459,963,903
1. Tiền	111		18,110,931,173	14,932,197,964
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	4,527,765,939
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		7,527,765,939	6,000,000,000
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		7,527,765,939	6,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		87,141,803,317	88,038,443,379
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		65,996,693,878	67,879,058,734
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5,454,010,585	5,510,283,028
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		27,688,669,436	26,646,672,199
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(11,997,570,582)	(11,997,570,582)
IV. Hàng tồn kho	140		39,402,264,566	40,098,085,837
1. Hàng tồn kho	141		39,402,264,566	40,098,085,837
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		224,125,487	1,433,920,710
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		171,434,256	1,412,476,550
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		52,691,231	21,444,160
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		110,254,755,057	89,549,811,950
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		35,023,200,000	35,023,200,000
6. Phải thu dài hạn khác	216		35,023,200,000	35,023,200,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		37,394,930,783	38,449,286,395
1. Tài sản cố định hữu hình	221		36,761,298,783	37,815,654,395
- Nguyên giá	222		65,183,631,743	64,890,430,743
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(28,422,332,960)	(27,074,776,348)
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		633,632,000	633,632,000
- Nguyên giá	228		673,632,000	673,632,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(40,000,000)	(40,000,000)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		2,136,318,322	2,252,109,322
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		2,136,318,322	2,252,109,322
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		33,955,305,385	12,758,363,773
3. Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	253		34,060,986,188	12,864,044,576
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(105,680,803)	(105,680,803)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1,745,000,567	1,066,852,460
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1,745,000,567	1,066,852,460
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		262,661,645,539	244,580,225,779
C- NỢ PHẢI TRẢ	300		70,305,512,532	56,540,565,238
I. Nợ ngắn hạn	310		70,305,512,532	56,540,565,238
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		14,998,433,105	18,251,367,015
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		405,176,221	77,272,598
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1,871,107,287	2,703,947,175

4. Phải trả người lao động	314		3,993,152,341	3,823,004,862
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		872,755,932	684,786,899
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		17,723,204,596	3,724,261,085
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		30,104,357,573	26,012,884,727
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		337,325,477	1,263,040,877
II. Nợ dài hạn	330		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		192,356,133,007	188,039,660,541
I. Vốn chủ sở hữu	410		192,356,133,007	188,039,660,541
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		151,397,450,000	151,397,450,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		151,397,450,000	151,397,450,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(643,572,900)	(643,572,900)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		13,580,923,134	13,580,923,134
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		22,862,255	22,862,255
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		27,998,470,518	23,681,998,052
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		23,681,998,052	12,945,542,179
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4,316,472,466	10,736,455,873
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		262,661,645,539	244,580,225,779

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Lê Thị Xuân Mai

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Cường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2019

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2019	Quý I/2018	Lũy kế đến 31/03/2019	Lũy kế đến 31/03/2018
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		47,512,032,066	47,865,830,936	47,512,032,066	47,865,830,936
2. Các khoản giảm trừ doanh thu (10=01-02)	02		-	-	-	-
4. Giá vốn hàng bán	10		47,512,032,066	47,865,830,936	47,512,032,066	47,865,830,936
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		40,398,986,146	39,199,081,055	40,398,986,146	39,199,081,055
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		7,113,045,920	8,666,749,881	7,113,045,920	8,666,749,881
7. Chi phí tài chính	22		3,594,007,568	71,690,894	3,594,007,568	71,690,894
8. Chi phí bán hàng	23		568,389,332	421,115,569	568,389,332	421,115,569
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		556,674,035	421,115,569	556,674,035	421,115,569
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		217,143,890	248,966,874	217,143,890	248,966,874
11. Thu nhập khác	31		4,566,764,000	4,672,868,293	4,566,764,000	4,672,868,293
12. Chi phí khác	32		5,354,756,266	3,395,490,039	5,354,756,266	3,395,490,039
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		57,935,262	62,539,000	57,935,262	62,539,000
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		29,584,346	42,903,336	29,584,346	42,903,336
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		28,350,916	19,635,664	28,350,916	19,635,664
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		5,383,107,182	3,415,125,703	5,383,107,182	3,415,125,703
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		1,066,634,716	670,541,741	1,066,634,716	670,541,741
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		4,316,472,466	2,744,583,962	4,316,472,466	2,744,583,962
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		285	190	299	190

Người lập biên
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

[Signature]

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Se Nhi Nguyễn Mai



GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Lương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp) (*)

Quý I năm 2019

Mẫu số B 03 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Đơn vị tính : VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2019	Quý I/2018	Lũy kế đến 31/03/2019	Lũy kế đến 31/03/2018
1	2	3	4	5		
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Lợi nhuận trước thuế	01		5,383,107,182	3,415,125,703	5,383,107,182	3,415,125,703
2. Điều chỉnh cho các khoản						
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		1,347,556,611	1,395,474,817	1,347,556,611	1,395,474,817
- Các khoản dự phòng	03		-	-	-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	-	-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(3,574,155,619)	(65,599,777)	(3,574,155,619)	(65,599,777)
- Chi phí lãi vay	06		556,674,035	421,115,569	556,674,035	421,115,569
- Các khoản điều chỉnh khác	07				-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		3,713,182,209	5,166,116,312	3,713,182,209	5,166,116,312
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		865,392,991	7,268,711,267	865,392,991	7,268,711,267
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		695,821,271	(7,784,223,844)	695,821,271	(7,784,223,844)
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		11,445,760,725	665,054,863	11,445,760,725	665,054,863
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		562,894,187	442,675,181	562,894,187	442,675,181
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(556,674,035)	(421,115,569)	(556,674,035)	(421,115,569)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1,913,205,593)	(3,404,211,772)	(1,913,205,593)	(3,404,211,772)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			-	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(925,715,400)	(212,713,209)	(925,715,400)	(212,713,209)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		13,887,456,355	1,720,293,229	13,887,456,355	1,720,293,229

II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(3,187,035,786)	(1,161,206,029)		(3,187,035,786)
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 các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-		-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(25,525,500,000)	-		(25,525,500,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		4,981,250,517	-		4,981,250,517
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3,574,155,619	65,599,777		3,574,155,619
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(20,157,129,650)	(1,095,606,252)		(20,157,129,650)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhập vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-		-
2. Tiền trả lại vốn góp của các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-		-
3. Tiền thu từ đi vay	33		26,502,959,988	34,534,152,480		26,502,959,988
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(21,582,319,423)	(33,135,650,649)		(21,582,319,423)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-		-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-		-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		4,920,640,565	1,398,501,831		4,920,640,565
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		-1,349,032,730	2,023,188,808		(1,349,032,730)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		19,459,963,903	10,188,884,500		19,459,963,903
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-		-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		18,110,931,173	12,212,073,308		18,110,931,173

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lập ngày 19 tháng 04 năm 2019

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)





KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đỗ Thị Quên Mai



GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Cường

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2019**

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần Cung ứng và dịch vụ kỹ thuật Hàng Hải được thành lập theo Quyết định số 2375/QĐ-BGTVT ngày 14/08/2003 của Bộ trưởng Bộ GTVT về việc chuyển doanh nghiệp Nhà nước thành Công ty cổ phần. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 15 vào ngày 23/10/2018 với vốn điều lệ là 151.397.450.000 đồng tương đương 15.139.745 cổ phiếu.

2- Ngành nghề kinh doanh: Hoạt động dịch vụ hỗ trợ liên quan đến vận tải, sửa chữa bảo dưỡng phương tiện vận tải thủy bộ, sửa chữa máy móc thiết bị, gia công cơ khí, bán lẻ thực phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh: sữa, sản phẩm chế biến từ sữa, thịt và các sản phẩm từ thịt gia cầm

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

1- Kỳ kế toán quý (bắt đầu từ ngày 01/01/2019 kết thúc vào ngày 31/03/2019)

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam (VND)

III Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), được lập dựa trên các nguyên tắc kế toán phù hợp với quy định của Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính, chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

2- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

IV Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của Công ty bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng. Các khoản tương đương tiền phản ánh các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng và có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó đến thời điểm báo cáo và được ghi nhận theo chuẩn mực kế toán Việt Nam số 24 "báo cáo lưu chuyển tiền tệ". Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi sang VND theo tỷ giá thực tế tại ngày phát sinh.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá gốc.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: bình quân gia quyền.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

-Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình): Tài sản cố định hữu hình và vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn

Nguyên giá TSCĐ hữu hình hình thành từ mua sắm và xây dựng chuyển giao là toàn bộ chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có TSCĐ tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình): tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng, dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, phù hợp với các quy định tại thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ tài chính. Cụ thể như sau:

Loại tài sản	Số năm khấu hao
Nhà cửa, vật kiến trúc	05 đến 15
Máy móc thiết bị	03 đến 15
Phương tiện vận tải	06 đến 15
Dụng cụ quản lý	03 đến 07

4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

-Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn khác: là khoản đầu tư chứng chỉ quỹ trái phiếu Công ty cổ phần quản lý quỹ đầu tư MB

-Các khoản đầu tư dài hạn: đầu tư dài hạn khác bao gồm Các khoản góp vốn vào Công ty Cổ phần Hải Minh, Công ty Cổ phần vận tải và Xếp dỡ Hải An, Công ty Cổ phần Hàng Hải Nam Dương, Công ty TNHH Dịch vụ Container Maserco, Công ty Cổ phần thực phẩm Vijias, Công ty Cổ phần Logistic Đà Nẵng.

-Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: là số chênh lệch giữa giá gốc của khoản đầu tư phần sở hữu tính theo sổ kế toán của bên nhận đầu tư được trích lập theo quy định tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 và Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28/06/2013 của Bộ tài chính

5- Nguyên tắc Ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

-Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí lãi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

Chi phí trả trước ngắn hạn là giá trị công cụ, dụng cụ được phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh theo thời gian sử dụng ước tính dưới 12 tháng, kể từ tháng đưa vào sử dụng

Chi phí trả trước dài hạn là giá trị công cụ, dụng cụ được phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh theo thời gian sử dụng ước tính từ 12 tháng đến 36 tháng, kể từ tháng đưa vào sử dụng. Riêng các công cụ, dụng cụ là giá trị còn lại của các tài sản có nguyên giá không đủ tiêu chuẩn ghi nhận tài sản cố định theo quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính và Quyết định số 1173/QĐ-BTC ngày 21/05/2013 của Bộ trưởng Bộ tài chính, được phân bổ dần vào kết quả kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong 36 tháng, kể từ tháng 6 năm 2013

7- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ. Chi phí phải trả bao gồm các khoản chi phí lãi vay phải trả và một số chi phí phải trả khác

8- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

-Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu: bao gồm vốn góp của các cổ đông, được ghi nhận theo số vốn thực góp của các cổ đông góp cổ phần, tính theo mệnh giá đã phát hành,

-Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận sau thuế chưa phân phối: là số lãi từ các hoạt động của Công ty đến thời điểm 31/03/2019.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

-Doanh thu bán hàng hóa: được ghi nhận khi quyền sở hữu hàng hóa được chuyển sang người mua

-Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi hoàn thành dịch vụ cung cấp cho khách hàng và được khách hàng chấp nhận thanh toán

-Doanh thu hoạt động tài chính: bao gồm doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi, tiền cho vay, cổ tức, lợi nhuận được chia và chênh lệch tỷ giá

10- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: là lãi tiền vay được ghi nhận theo thực tế phát sinh trên cơ sở số tiền vay và lãi suất vay từng kỳ thực tế

11- Nguyên tắc phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành: được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Thuế suất thuế TNDN áp dụng là 20%

1 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/03/2019 VND	01/01/2019 VND
Tiền mặt	1,116,649,854	216,716,543
Tiền gửi ngân hàng	16,994,281,319	14,715,481,421
Các khoản tương đương tiền		
Cộng	18,110,931,173	14,932,197,964

2 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	31/03/2019 VND	01/01/2019 VND
Tiền gửi có kỳ hạn		
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	7,527,765,939	6,000,000,000
Cộng	7,527,765,939	6,000,000,000

3 CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	31/03/2019 VND	01/01/2019 VND
Cty CP vận tải và Xếp dỡ Hải An	-	-
Cty. TNHH DV Container Maserco	333 311 562	333,311,562
Cty CP thực phẩm Vijais	10 000 000 000	10,000,000,000
Cty Motachi	1,522,133,450	1,522,133,450
Đặt cọc	2,108,000	2,108,000
Tạm ứng	4,009,674,999	3,641,827,228
Cty Tenglay	212,751,577	188,183,995
Cty CP MLU	7,000,000,000	7,000,000,000
Công ty cổ phần HH Nam Dương	12,693,570	12,693,570

Công ty cổ phần chứng khoán VN Direct	-	-
Công ty Vietfrach	-	23,591,273
Công ty MSL A/S	524,509,693	301,527,721
Công ty ONE	152,121,225	215,655,455
Công ty CMA	34,173,914	90,952,782
Công ty Cosco	64,227,068	164,317,427
Công ty khác	214,570,087	609,210,527
Phải thu khác	3,606,394,291	2,541,159,209
Cộng	27,688,669,436	26,646,672,199

4 HÀNG TỒN KHO

	31/03/2019	01/01/2019
	VND	VND
Hàng mua đang đi trên đường	49,005,170	898,608,859
Nguyên vật liệu	24,457,552,712	24,479,582,258
CCDC	2,941,693,470	2,851,933,652
Chi phí SXKD dở dang	5,632,972,965	5,815,062,464
Thành phẩm	6,321,040,249	6,052,898,604
Hàng hóa		
Cộng	39,402,264,566	40,098,085,837

5 CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	31/03/2019	01/01/2019
	VND	VND
Bãi MTC	196,505,434	196,505,434
PM Vĩnh Cửu	1,628,748,000	1,628,748,000
Kho MNR ở MTC	91,288,940	91,288,940
Máy chủ	170,990,000	170,990,000
Cột điện MTC	13,510,000	-
Hoán cải xe	15,308,698	15,308,698
Chế tạo máy móc thiết bị	-	115,790,000
Nhà xe MTC	10,697,250	10,697,250
Xưởng cơ khí HN	9,270,000	12,082,750
Máy nắn xà	-	-
Nhà xưởng suối Lò Ô	-	-
Cộng	2,136,318,322	2,241,411,072

6 CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN KHÁC

	31/03/2019	01/01/2019
	VND	VND
Đặt cọc	23,200,000	23,200,000
Cty CP ĐT và XD và TM Motachi	35,000,000,000	35,000,000,000
Cộng	35,023,200,000	35,023,200,000

7 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH 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					
Số dư tại 01/01/2019	30,088,754,411	4,373,633,453	30,285,246,879	71,796,000	64,819,430,743
Mua trong năm					-
Đầu tư XDCB hoàn thành	71,000,000	293,201,000			364,201,000
Tăng khác					-
Thanh lý, nhượng bán					-
Giảm khác					-
Số dư tại 31/03/2019	30,159,754,411	4,666,834,453	30,285,246,879	71,796,000	65,183,631,743
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUY KẾ					
Số dư tại 01/01/2019	10,531,331,117	3,661,146,848	12,827,339,615	52,986,545	27,072,804,125
Khấu hao trong năm	519,863,736	82,186,381	743,691,494	1,815,000	1,347,556,611
Tăng khác					-
Thanh lý, nhượng bán					-
Giảm khác					-
Số dư tại 31/03/2019	11,051,194,853	3,743,333,229	13,571,031,109	54,801,545	28,420,360,736
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Số dư tại 01/01/2019	19,557,423,294	712,486,605	17,457,907,264	18,809,455	37,746,626,618
Số dư tại 31/03/2019	19,108,559,558	923,501,224	16,714,215,770	16,994,455	36,763,271,007

TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Khoản mục	Giá trị sử dụng đất			Phần mềm máy tính	Cộng
NGUYÊN GIÁ					
Số dư tại 01/01/2019	633,632,000			40,000,000	673,632,000
Mua trong năm					0
Số dư tại 31/03/2019	633,632,000			40,000,000	673,632,000
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUY KẾ					
Số dư tại 01/01/2019				40,000,000	40,000,000
Khấu hao trong năm				0	0
Số dư tại 31/03/2019				40,000,000	40,000,000
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Số dư tại 01/01/2019	633,632,000			-	633,632,000
Số dư tại 31/03/2019	633,632,000			-	633,632,000

8 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ DÀI HẠN

	31/03/2019 VND	01/01/2019 VND
Đầu tư dài hạn khác		
Công ty Cổ phần Hải Minh	786,585,671	786,585,671
Công ty CP xếp dỡ Hải An	4,981,250,517	9,309,808,905
Công ty Cổ phần Hàng hải Nam Dương	900,000,000	900,000,000
Công ty TNHH Dịch vụ Container Maserco	886,050,000	886,050,000
Cty CP thực phẩm Vijais	600,000,000	600,000,000
Cty CP MLU	300,000,000	300,000,000
Cty CP Logistic Đà Nẵng	81,600,000	81,600,000
Cty CP Cảng Mipecc	25,525,500,000	
	34,060,986,188	12,864,044,576

9 Vay và nợ thuê tài chính

	31/03/2019 VND	01/01/2019 VND
Ngắn hạn		
Ngân hàng TM CP Công thương VN- CN Ngô Quyền	9,287,914,348	4,684,289,122
NH Eximbank	10,248,144,760	11,914,447,938
NH BIDV	8,526,181,373	7,550,934,645
NH Vietcombank	2,042,117,092	1,863,213,022
Cộng	30,104,357,573	26,012,884,727
Dài hạn		
Ngân hàng TM CP Công thương VN- CN Ngô Quyền	-	-
Ngân hàng Eximbank	-	-
Cộng	-	-

10 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	31/03/2019 VND	01/01/2019 VND
Thuế GTGT	508,167,979	549,652,806
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,066,634,716	1,913,205,593
Thuế TNCN	47,436,492	57,619,676
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	248,868,100	183,469,100
Phí, lệ phí phải nộp khác	-	-
Cộng	1,871,107,287	2,703,947,175

11 CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/03/2019 VND	01/01/2019 VND
Trích trước tiền điện, nước, điện thoại phải trả	17,865,687	20,287,148
Chi phí lãi vay	41,890,552	45,144,438

Chi phí phải trả khác	812,999,693	619,355,313
Cộng	872,755,932	684,786,899

12 CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC

	31/03/2019 VND	01/01/2019 VND
Kinh phí công đoàn	392,087,372	370,431,872
Bảo hiểm xã hội	333,563,204	457,705,232
Phải trả Công ty CP Hàng Hải Nam Dương	12,940,000,000	
Phải trả TL	2,017,616,082	
Phải trả khác	2,039,937,938	2,896,123,981
Cộng	17,723,204,596	3,724,261,085

13 DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý I/2019 VND	Quý I/2018 VND
1 Hoạt động đóng mới và sửa chữa tàu biển	-	-
2 Hoạt động sửa chữa cơ khí, phương tiện bộ	42,319,326,524	41,946,351,078
3 Hoạt động thương mại	1,381,443,627	1,373,443,265
4 Hoạt động khai thác bãi Container	3,493,858,042	4,065,594,365
5 Hoạt động vận tải	317,403,873	480,442,228
6 Hoạt động khác		
Cộng	47,512,032,066	47,865,830,936

14 CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ

	Quý I/2019 VND	Quý I/2018 VND
Chiết khấu thương mại		-
Giảm giá hàng bán		
Hàng bán bị trả lại		
Cộng	-	-

15 DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý I/2019 VND	Quý I/2018 VND
Hoạt động đóng mới và sửa chữa tàu biển		-
Hoạt động sửa chữa cơ khí, phương tiện bộ	42,319,326,524	41,946,351,078
Hoạt động thương mại	1,381,443,627	1,373,443,265
Hoạt động khai thác bãi Container	3,493,858,042	4,065,594,365
Hoạt động giao nhận vận tải	317,403,873	480,442,228

Hoạt động khác

Cộng

47,512,032,066

47,865,830,936

16 GIÁ VỐN HÀNG BÁN

Quý I/2019

Quý I/2018

VND

VND

Hoạt động đóng mới và sửa chữa tàu biển

Hoạt động sửa chữa cơ khí, phương tiện bộ

Hoạt động thương mại

Hoạt động khai thác bãi Container

Hoạt động giao nhận vận tải

Hoạt động khác

35,571,657,292

1,010,546,090

3,377,125,129

439,657,635

40,398,986,146

-

34,107,716,215

1,174,322,580

3,201,067,815

715,974,445

39,199,081,055

17 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

Quý I/2019

Quý I/2018

VND

VND

Lãi tiền gửi, tiền cho vay

Cổ tức, lợi nhuận được chia

Lãi do bán các khoản đầu tư

Lãi do bán chứng khoán kinh doanh

Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện

Doanh thu hoạt động tài chính khác

62,435,356

49,933,600

3,481,638,612

-

-

-

3,594,007,568

9,273,894

62,417,000

-

-

-

-

71,690,894

18 CHI PHÍ TÀI CHÍNH

Quý I/2019

Quý I/2018

VND

VND

Lãi vay phải trả

Lỗ chênh lệch tỷ giá

Hoàn nhập dự phòng tổn thất đầu tư

Chi phí bán các khoản đầu tư

Chi phí tài chính khác

Cộng

556,674,035

-

-

11,715,297

-

568,389,332

421,115,569

-

-

-

-

421,115,569

19 CHI PHÍ BÁN HÀNG

Quý I/2019

Quý I/2018

VND

VND

Chi phí nhân viên

Chi phí vật liệu, bao bì

Chi phí dụng cụ, đồ dùng

Chi phí khấu hao TSCĐ

Chi phí dịch vụ mua ngoài

Chi phí bằng tiền khác

109,793,200

27,680,107

61,595,646

18,074,937

118,994,700

29,691,953

59,659,120

40,621,101

Cộng	217,143,890	248,966,874
20 CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	Quý I/2019	Quý I/2018
	VND	VND
Chi phí nhân viên quản lý	2,939,471,900	2,991,781,200
Chi phí đồ dùng văn phòng		
Chi phí khấu hao TSCĐ	206,270,253	291,607,294
Chi phí dự phòng		
Thuế, phí và lệ phí	269,163,518	249,319,000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	548,302,236	574,104,537
Chi phí bằng tiền khác	311,467,993	424,162,387
Trợ cấp	292,088,100	141,893,875
Cộng	4,566,764,000	4,672,868,293

21 THU NHẬP KHÁC	Quý I/2019	Quý I/2018
	VND	VND
Thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
Tiền hoa hồng bán hàng		
Thanh lý công cụ, dụng cụ, tồn vụn		
Thu nhập khác	57,935,262	62,539,000
Cộng	57,935,262	62,539,000

22 CHI PHÍ KHÁC	Quý I/2019	Quý I/2018
	VND	VND
Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
Thanh lý công cụ, dụng cụ, tồn vụn		
Các khoản bị phạt		
Chi phí khác	29,584,346	42,903,336
Cộng	29,584,346	42,903,336

23 CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH	Quý I/2019	Quý I/2018
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán	5,383,107,182	3,415,125,703
Các khoản điều chỉnh tăng giảm lợi nhuận kế toán		
<i>Các khoản điều chỉnh tăng</i>		
Dự phòng trợ cấp thôi việc		
Lãi tỷ giá chưa thực hiện năm trước chuyển sang		

Lỗi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
Các khoản khác

Các khoản điều chỉnh giảm

Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện

Lỗi tỷ giá chưa thực hiện năm trước chuyển sang

Cổ tức nhận được

49,933,600

62,417,000

Lỗi năm trước chuyển sang

Tổng lợi nhuận chịu thuế

5,333,173,582

3,352,708,703

Thuế suất thuế TNDN

20%

20%

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

1,066,634,716

670,541,741

Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào
chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay

Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp

1,066,634,716

670,541,741

Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

Người lập biểu

Kê toán trưởng

Giám đốc Công ty



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Lê Thị Xuân Mai

GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Cường

Hải Phòng, ngày 19 tháng 04 năm 2019

BẢN GIẢI TRÌNH SỐ LIỆU QUÝ I NĂM 2019

Kính gửi: Sở Giao Dịch Chứng Khoán Thành Phố Hà Nội

Tổ chức niêm yết: Công ty Cổ phần Cung ứng và Dịch vụ Kỹ thuật Hàng Hải

Địa chỉ trụ sở chính: Số 8A đường Vạn Mỹ, phường Vạn Mỹ, quận Ngô Quyền, thành phố Hải Phòng

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty cổ phần Cung ứng và dịch vụ kỹ thuật Hàng Hải do Sở kế hoạch & Đầu tư thành phố Hải Phòng cấp lần đầu ngày 29 tháng 09 năm 2003 và cấp thay đổi lần thứ 15 vào ngày 23/10/2018 với vốn điều lệ 151.397.450.000 đồng.

Công ty Cổ phần Cung ứng và Dịch vụ kỹ thuật Hàng Hải xin giải trình về số liệu báo cáo tài chính quý I năm 2019 của Công ty do các nguyên nhân sau:



CHỈ TIÊU	Quý I/2019	Quý I/2018	Chênh lệch tăng (giảm)	Tỷ lệ tăng (giảm)
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	47,512,032,066	47,865,830,936	(353,798,870)	(1)
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-	-	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	47,512,032,066	47,865,830,936	(353,798,870)	(1)
4. Giá vốn hàng bán	40,398,986,146	39,199,081,055	1,199,905,091	3
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20= 10-11)	7,113,045,920	8,666,749,881	(1,553,703,961)	(18)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	3,594,007,568	71,690,894	3,522,316,674	4,913
7. Chi phí tài chính	568,389,332	421,115,569	147,273,763	35
-Trong đó: Chi phí lãi vay	556,674,035	421,115,569	135,558,466	32
8. Chi phí bán hàng	217,143,890	248,966,874	(31,822,984)	(13)
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	4,566,764,000	4,672,868,293	(106,104,293)	(2)
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	5,354,756,266	3,395,490,039	1,959,266,227	58
11. Thu nhập khác	57,935,262	62,539,000	(4,603,738)	(7)
12. Chi phí khác	29,584,346	42,903,336	(13,318,990)	
13. Lợi nhuận khác	28,350,916	19,635,664	8,715,252	44
14. Tổng lợi nhuận kê toán trước thuế	5,383,107,182	3,415,125,703	1,967,981,479	58
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	1,066,634,716	670,541,741	396,092,975	59
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	4,316,472,466	2,744,583,962	1,571,888,504	57

1. Về doanh thu: Doanh thu quý I năm 2019 giảm 1% so với cùng kỳ năm ngoái tương đương số tiền 353.798.870 VND là do quý I năm 2019 có sự cạnh tranh gay gắt của thị trường nên Công ty phải giảm giá của một số dịch vụ.

2. Giá vốn hàng bán quý I năm 2019 tăng 3% so với cùng kỳ năm ngoái do giá nguyên vật liệu đầu vào tăng như giá sắt thép và giá dầu.

3. Về lợi nhuận gộp bán hàng quý I năm 2019 giảm hơn quý I năm 2018 với số tiền là 1.553.703.961 đồng tương đương 18% là do giá nguyên vật liệu đầu vào tăng, do những khó khăn về thị trường nên phải giảm giá một số dịch vụ
4. Doanh thu hoạt động tài chính quý I năm 2019 tăng 3.522.316.674 đồng so với cùng kỳ năm ngoái do quý I năm 2019 có khoản lãi từ việc bán cổ phiếu theo chủ trương của công ty cơ cấu lại các khoản đầu tư.
5. Chi phí quản lý doanh nghiệp quý I năm 2019 giảm hơn quý I năm 2018 là 2% tương ứng với số tiền 106.104.293 VND là do quý I năm 2019 công ty đã áp dụng các biện pháp quản lý tốt, tiết kiệm chi phí.
6. Lợi nhuận quý I năm 2019 tăng so với cùng kỳ năm ngoái là do khó khăn của thị trường và sự tăng giá nguyên vật liệu đầu vào làm lợi nhuận gộp giảm nhưng nhờ có lợi nhuận từ hoạt động tài chính tăng làm lợi nhuận quý I năm 2019 tăng 57%

Trên đây là bản giải trình chênh lệch kết quả hoạt động kinh doanh quý I năm 2019 so với cùng kỳ năm ngoái

Chúng tôi cam đoan những thông tin trong bản giải trình này chính xác và cam kết tuân thủ các quy định của pháp luật về chứng khoán và thị trường chứng khoán

CÔNG TY CP CUNG ỨNG VÀ DVKT HÀNG HẢI



GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Cường

