

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		122,483,993,678	108,364,430,423
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		33,057,276,671	32,325,030,592
1. Tiền	111	V.1	25,057,276,671	24,325,030,592
2. Các khoản tương đương tiền	112		8,000,000,000	8,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		14,200,000,000	11,500,000,000
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	V.2	14,200,000,000	11,500,000,000
III. Các khoản phải thu	130		55,722,583,614	49,046,356,645
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	17,011,402,187	12,255,829,085
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	4,603,878,142	4,010,280,486
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		6,911,251,142	6,911,251,142
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.3	28,562,047,115	27,234,990,904
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1,365,994,972)	(1,365,994,972)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		5,548,124,416	3,469,377,657
1. Hàng tồn kho	141	V.4	5,548,124,416	3,469,377,657
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		13,956,008,977	12,023,665,529
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13	5,596,289,610	3,827,272,231
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		7,995,785,004	7,426,491,489
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		363,934,363	769,901,809
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.3		
B - Tài sản dài hạn	200		270,774,150,489	269,194,030,184
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		719,083,957	717,083,957
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.5		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		719,083,957	717,083,957
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		167,418,681,490	159,553,375,659
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	159,984,483,559	152,113,144,396

- Nguyên giá	222		416,983,496,476	417,863,899,227
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(256,999,012,917)	(265,750,754,831)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.8		0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	7,434,197,931	7,440,231,263
- Nguyên giá	228		7,561,097,914	7,561,097,914
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(126,899,983)	(120,866,651)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	0	0
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		175,067,800	6,557,299,919
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.6	175,067,800	6,557,299,919
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.12	77,423,833,316	76,548,534,811
1. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		21,848,833,316	20,973,534,811
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		55,575,000,000	55,575,000,000
3. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
4. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		25,037,483,926	25,817,735,838
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	22,443,131,662	24,643,869,753
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.14	2,594,352,264	1,173,866,085
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		393,258,144,167	377,558,460,607

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		169,764,561,827	166,722,397,932
I. Nợ ngắn hạn	310		126,043,246,619	113,745,584,012
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	19,591,910,819	15,207,222,803
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	44,724,187	41,162,043
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	7,277,886,082	6,683,816,293
4. Phải trả người lao động	314		2,284,659,875	3,424,396,251
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	6,850,405,175	6,100,548,659
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	V.18	1,140,117,063	2,570,530,494
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	15,037,752,144	14,777,837,578
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	72,613,133,888	63,613,356,405
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.24		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1,202,657,386	1,326,713,486
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		43,721,315,208	52,976,813,920
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		309,053,184	285,053,184
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		6,486,228,115	6,718,815,451
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	36,926,033,909	45,972,945,285
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	V.21		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.22		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.23		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.24		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		223,493,582,340	210,836,062,675
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.10	223,493,582,340	210,836,062,675
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.10	150,000,000,000	150,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		150,000,000,000	150,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	V.10		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.10	35,270,566,929	35,267,328,209
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	V.10	3,410,429,248	3,410,429,248
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		32,438,650,989	20,071,017,830
<i>LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước</i>	<i>421a</i>		<i>20,071,017,830</i>	<i>71,302,275,541</i>
<i>LNST chưa phân phối năm nay</i>	<i>421b</i>		<i>12,367,633,159</i>	<i>(51,231,257,711)</i>
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		2,373,935,174	2,087,287,388
II. Nguồn kinh phí	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431	V.25		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		393,258,144,167	377,558,460,607

Hà Nội, ngày 22 tháng 4 năm 2019

Người lập biểu



Lương Thị Hà

Kế toán trưởng



Đào Nguyên Đặng



Tổng Giám đốc

Trần Bình Phú

Công ty: Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu

Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hà Nội

Tel: 0243.8228915, Fax: 0243.9423679

Báo cáo tài chính hợp nhất

Quý 1 năm tài chính 2019

Mẫu số : B-02DN

DN- BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	TM	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	51,526,522,997	50,107,224,177	51,526,522,997	50,107,224,177
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1				0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	51,526,522,997	50,107,224,177	51,526,522,997	50,107,224,177
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	47,409,995,088	45,799,880,770	47,409,995,088	45,799,880,770
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ: (20 = 10-11)	20		4,116,527,909	4,307,343,407	4,116,527,909	4,307,343,407
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.1	574,972,052	825,582,042	574,972,052	825,582,042
7. Chi phí tài chính	22	VI.3	931,798,271	1,610,498,311	931,798,271	1,610,498,311
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		922,224,554	1,422,962,405	922,224,554	1,422,962,405
8. Phân lãi/lỗ trong Công ty liên kết (*)	24		1,244,049,627	467,599,456	1,244,049,627	467,599,456
9. Chi phí bán hàng	25		-	-	0	0
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3,517,316,529	3,011,846,118	3,517,316,529	3,011,846,118
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30 = 20 + (21-22) + 24 - (25+26)	30		1,486,434,788	978,180,476	1,486,434,788	978,180,476
12. Thu nhập khác	31	VI.4	10,150,647,037	150,078,878	10,150,647,037	150,078,878
13. Chi phí khác	32	VI.5	419,342,244	119,840,853	419,342,244	119,840,853
14. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		9,731,304,793	30,238,025	9,731,304,793	30,238,025
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30+40)	50		11,217,739,581	1,008,418,501	11,217,739,581	1,008,418,501
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		369,005,263	170,433,458	369,005,263	170,433,458
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(1,571,896,237)		(1,571,896,237)	
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	VI.6	12,420,630,555	837,985,043	12,420,630,555	837,985,043
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		12,367,633,159	801,258,813	12,367,633,159	801,258,813
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		52,997,396	36,726,230	52,997,396	36,726,230
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		825	53	825	53
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71				0	

Người lập biểu

Lương Thị Hà

Kế toán trưởng

Đào Nguyên Đặng

Hà Nội, ngày 22 tháng 4 năm 2019

Tổng giám đốc



Trần Bình Phú

Đơn vị: **CÔNG TY CP VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU**
 Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hà Nội
 Tel: 0243.8228915, Fax: 0243.9423679

Báo cáo tài chính hợp nhất
 Quý 1 năm tài chính 2019
 Mẫu số B-03DN

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT - PPGT - QUÝ 1 NĂM 2019

Đơn vị tính: đồng

TT	Chỉ tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm trước
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Lợi nhuận trước thuế	01		11,217,739,581	(48,672,225,931)
2	Điều chỉnh cho các khoản			0	
	- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		8,153,348,529	46,709,410,765
	- Các khoản dự phòng	03		(377,542,008)	
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(47,682,350)	(575,480,695)
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(9,532,944,431)	24,809,434,013
	- Chi phí lãi vay	06		922,224,554	5,088,364,087
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		(94,750,351)	
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		10,240,393,524	27,359,502,239
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(3,144,570,702)	(5,020,096,265)
	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(2,078,746,759)	(332,069,244)
	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(1,719,417,559)	(7,496,920,861)
	- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		598,506,426	(6,824,503,532)
	- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	
	- Tiền lãi vay đã trả	14		(922,224,554)	(1,746,944,557)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(610,784,646)	(1,118,106,621)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		3,679,012,491	6,244,000
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(3,085,388,678)	(1,057,672,501)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		2,956,779,543	3,769,432,658
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(641,730,199)	(6,095,017,715)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		701,758,106	29,760,000,000
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(3,200,000,000)	(16,000,000,000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24		500,000,000	47,500,000,000
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(1,125,000,000)

101
JN
3
AI
ET
/π

TT	Chỉ tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm trước
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7	Tiền thu lãi cho vay và cổ tức lợi nhuận được chia	27		416,807,105	8,614,460,791
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động ĐT	30		(2,223,164,988)	62,654,443,076
III	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			0	
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở	31			
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của chủ doanh nghiệp đã phát hành	32		0	
3	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		0	
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34			(31,606,063,199)
5	Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		0	
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(18,061,512,882)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		0	(49,667,576,081)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		733,614,555	16,756,299,653
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		32,325,030,592	15,550,710,145
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(1,368,476)	18,020,794
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		33,057,276,671	32,325,030,592

Người lập biểu

Lương Thị Hà

Kế toán trưởng

Đào Nguyên Đặng

Hà Nội, ngày 22 tháng 4 năm 2019

Tổng Giám đốc



Trần Bình Phú

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU

Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hà Nội

Tel: 0243.8228915, **Fax:** 0243.9423679

Báo cáo tài chính hợp ni

Quý 1 năm tài chính 2019

Mẫu số B09 - DN

(Ban hành theo thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

DN - BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 1 NĂM 2019

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu được cổ phần hóa từ Công ty Vận tải và thuê tàu (Công ty 100% vốn Nhà nước) theo Quyết định số 963/QĐ-BGTVT ngày 27/04/2006 và Quyết định số 1944/QĐ-BGTVT ngày 22/09/2006 của Bộ Giao thông vận tải.

Tên giao dịch: Transport and Chartering Corporation

Tên viết tắt: VIETFRACHT

Trụ sở chính của Công ty tại số 74 Nguyễn Du, Hai Bà Trưng, Hà Nội

Vốn điều lệ theo giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 0100105937 do Sở Kế hoạch và đầu tư TP Hà Nội cấp ngày 03/01/2018 (đăng ký thay đổi lần 9) là 150.000.000.000 đồng, được chia thành 15.000.000 cổ phần, mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 đồng/1 cổ phần.

2-Lĩnh vực kinh doanh: Vận tải biển, vận tải bộ, thuê tàu và cho thuê tàu, giao nhận vận chuyển, kinh doanh kho bãi.....

3- Ngành nghề kinh doanh: Vận tải hàng hóa bằng đường biển; thuê tàu, cho thuê tàu; môi giới và các dịch vụ khác, đại lý tàu biển, đại lý giao nhận vận tải.....

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:

Các Chi nhánh:

Chi nhánh Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu tại thành phố Hồ Chí Minh

Chi nhánh Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu tại thành phố Hải Phòng

Chi nhánh Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu tại thành phố Quảng Ninh

Công ty con:

Công ty Cổ phần kho vận Vietfracht Hưng Yên

Công ty TNHH 1 TV Vietfracht Hà Nội (Quyết định thành lập ngày 28/03/2018)

Công ty TNHH 1 TV Vietfracht Thành phố Hồ Chí Minh (Quyết định thành lập ngày 09/04/2018)

Công ty TNHH 1 TV Vietfracht Hải Phòng (Quyết định thành lập ngày 29/03/2018)

Các Công ty liên kết, liên doanh:

Công ty TNHH Hankyu- Hanshin Express Việt Nam

Công ty Liên Doanh TNHH Dimerco - Vietfracht

Công ty TNHH Heung-A Shipping Việt Nam

Công ty Cổ phần Unithai Maruzen Logistics Việt Nam

7.Thông tin so sánh trên Báo cáo tài chính: Số liệu của báo cáo tài chính đã được lập cùng kỳ năm trước

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

1. Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán hiện hành
2. Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán chứng từ ghi sổ
3. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:
Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

IV-Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
 - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền.
 - Nguyên tắc xác định phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kỳ kế toán
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. Nguyên tắc Kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - Chứng khoán kinh doanh
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
 - Các khoản cho vay
 - Đầu tư vào Công ty con, Công ty liên doanh, liên kết
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác
 - Các phương pháp kế toán đối với giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. 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
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc : 06 -25 năm
Máy móc thiết bị: 05 - 07 năm
Phương tiện vận tải: 07 - 15 năm

Thiết bị dụng cụ quản lý : 03 - 05 năm

Tài sản cố định khác: 04 năm

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ thuê tài chính
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay
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 góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn
 - Nguyên tắc ghi nhận 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
21. Nguyên tắc kế toán các khoản trừ doanh thu:
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V- Thông tin bổ sung và chi tiết cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
----------	------------	------------

1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	151,058,280	209,080,646
- Tiền gửi ngân hàng	24,906,218,391	24,115,949,946
- Tiền đang chuyển	0	0
- Các khoản tương đương tiền	8,000,000,000	8,000,000,000
Cộng	33,057,276,671	32,325,030,592
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	21,111,251,142	18,411,251,142
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	21,111,251,142	18,411,251,142
3. Các khoản phải thu ngắn hạn		
- Phải thu khách hàng	17,011,402,187	12,255,829,085
- Trả trước cho người bán	4,603,878,142	4,010,280,486
- Phải thu nội bộ	0	0
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		
- Các khoản phải thu, tài sản ngắn hạn khác	28,562,047,115	27,234,990,904
+ Tạm ứng	1,264,123,626	1,437,370,739
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
+ Phải thu khác	27,297,923,489	25,797,620,165
- Dự phòng phải thu khó đòi	(1,365,994,972)	(1,365,994,972)
- Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác		
Cộng	48,811,332,472	42,135,105,503
...		
4. Hàng tồn kho		
-Hàng đang đi trên đường		
-Nguyên liệu, vật liệu	5,548,124,416	3,469,377,657
-Công cụ, dụng cụ		
Cộng	5,548,124,416	3,469,377,657
5. Các khoản phải thu dài hạn		
- Phải thu dài hạn khách hàng	0	0
- Trả trước người bán dài hạn	0	0
- Phải thu dài hạn khác	719,083,957	717,083,957
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi		
- Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn		
Cộng	719,083,957	717,083,957
6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Dự án Kho bãi Quảng Ninh		
Dự án khác	175,067,800	6,557,299,919
Cộng	175,067,800	6,557,299,919

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:							Tổng cộng
Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng	Tổng cộng
Nguyên giá, TSCĐ hữu hình Số dư đầu kỳ 01/01/2019	60,150,367,951	767,223,746	355,395,968,030	1,447,482,357	102,857,143	417,863,899,227	
- Mua trong kỳ						0	
- Đầu tư XDCB hoàn thành	23,934,963,561		1,663,391,090			0	
- Tăng khác							
- Phân loại lại							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác	23,652,980,508		2,169,903,654	553,016,097	102,857,143	26,478,757,402	
Số dư đến 31/3/2019	60,432,351,004	767,223,746	354,889,455,466	894,466,260	0	416,983,496,476	
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ 01/01/2019	30,258,168,369	767,223,746	233,207,690,232	1,414,815,341	102,857,143	265,750,754,831	
- Khấu hao trong kỳ	792,773,020		7,345,528,177	9,014,000		0	
- Thanh lý, nhượng bán	14,473,760,323		1,793,076,564	529,363,081	102,857,143	8,147,315,197	
- Giảm khác							
Số dư đến 31/12/2019	16,577,181,066	767,223,746	238,760,141,845	894,466,260	0	256,999,012,917	
GTCL của TSCĐ hữu hình							
- Tại ngày đầu năm	29,892,199,582	0	122,188,277,798	32,667,016	0	152,113,144,396	
- Tại ngày cuối năm	43,855,169,938	0	116,129,313,621	0	0	159,984,483,559	

8. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính

8. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính					Tổng cộng
Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá, TSCĐ thuê TC Số dư đầu năm					
- Mua trong năm					
- Đầu tư XDCB hoàn thành					
- Tăng khác					

- Chuyển sang BĐS đầu tư - Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác Số dư cuối năm Giá trị hao mòn lũy kế Số dư đầu năm: - Khấu hao trong năm - Chuyển sang BĐS đầu tư - Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác Số dư cuối năm GTCL của TSCĐ thuê TC - Tại ngày đầu năm - Tại ngày cuối năm												
9. Tăng, giảm TSCĐ vô hình												
Khoản mục	Quyền sd đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng						
Nguyên giá TSCĐ vô hình												
Số dư đầu năm - Mua trong kỳ - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp - Tặng do hợp nhất kinh doanh	7,355,097,914	0	0	206,000,000	0	7,561,097,914						
Thanh lý												
Số dư cuối kỳ Giá trị hao mòn lũy kế	7,355,097,914	0	0	206,000,000	0	7,561,097,914						
Số dư đầu năm - Khấu hao trong năm - Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	120,866,651 6,033,332	0	120,866,651 6,033,332						
Số dư cuối kỳ GTCL của TSCĐ vô hình - Tại ngày đầu năm - Tại ngày cuối năm	0	0	0	126,899,983	0	126,899,983						
	7,355,097,914	0	0	85,133,349	0	7,440,231,263						
	7,355,097,914	0	0	79,100,017	0	7,434,197,931						

10. Vốn chủ sở hữu								
10.1 Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu								
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Tại ngày 01/01/2018	150,000,000,000		0	3,410,429,248	0	0	34,325,348,686	92,324,924,230
- Tăng trong kỳ							941,979,523	
<i>Lợi nhuận sau thuế</i>								(51,231,257,710)
<i>Tăng khác</i>								8,317,737
- Giảm trong kỳ							0	21,030,966,427
<i>Trích lập các quỹ</i>								
<i>Chia cổ tức:</i>								
<i>Giảm khác:</i>								
Tại ngày 31/12/2018	150,000,000,000	0	0	3,410,429,248	0	0	35,267,328,209	21,030,966,427
Tại ngày 01/1/2019	150,000,000,000	0	0	3,410,429,248	0	0	35,267,328,209	20,071,017,830
- Tăng trong kỳ							3,238,720	20,071,017,830
<i>Lợi nhuận sau thuế</i>								12,367,633,159
<i>Tăng khác</i>								12,367,633,159
Giảm trong kỳ			0		0	0	3,238,720	0
<i>Trích lập các quỹ</i>								
<i>Chia cổ tức:</i>								
<i>Thù lao HĐQT & BKS</i>								
<i>Giảm khác</i>								
Số dư đến 31/3/2019	150,000,000,000	0	0	3,410,429,248	0	0	35,270,566,929	32,438,650,989
10.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu								
				Kỳ này		Kỳ này năm trước		
				Tổng số	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn đầu tư của Nhà nước				150,000,000,000		150,000,000,000		
- Vốn góp (Cổ đông, thành viên)							150,000,000,000	

- Thặng dư vốn cổ phần					
- Cổ phiếu ngân quỹ					
Cộng	150,000,000,000	150,000,000,000	150,000,000,000	150,000,000,000	150,000,000,000

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

10.3 Các giao dịch về vốn với các CSH và PP cổ tức, lợi nhuận		Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		150,000,000,000	150,000,000,000
+ Vốn góp đầu năm			150,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm			
+ Vốn góp giảm trong năm			
+ Vốn góp cuối năm		150,000,000,000	150,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia			
10.4 Cổ tức			
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán			
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường ...			
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi ...			
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận ...			
10.5 Cổ phiếu		Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành		15,000,000	15,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ		15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu thường			
+ Cổ phiếu ưu đãi			
- Số lượng cổ phiếu được mua lại			
+ Cổ phiếu của cổ đông nhà nước:			
+ Cổ phiếu của cổ đông cá nhân		15,000,000	15,000,000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành			
+ Cổ phiếu thường		15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi			

* Mệnh giá cổ phiếu ...

10.6 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

- Quỹ hỗ trợ và sắp xếp cổ phần hoá DNNN

...

10.7 Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và các quỹ khác thuộc vốn CSH

10.8 Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn CSH theo qui định của các chuẩn mực kế toán khác

11. Tăng, giảm bất động sản đầu tư cho thuê			
Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhà cửa vật kiến trúc	Cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ			0
- Mua trong năm			0
Tăng do điều chỉnh từ TSCĐ hữu hình sang BĐS Đầu tư			
- Thanh lý, nhượng bán			0
- Giảm khác			0
Số dư cuối kỳ	0	0	0
Giá trị hao mòn lũy kế			0
Số dư đầu kỳ			0
- Khấu hao trong năm			
BDS Đầu tư			0
- Thanh lý, nhượng bán			0
- Giảm khác			0
Số dư cuối kỳ	0	0	0

12. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Giá gốc các khoản đầu tư	3,852,569,200	3,852,569,200
Công ty TNHH Hankyu- Hanshin Express VN	1,534,595,200	1,534,595,200
Công ty LD TNHH Dimerco Vietfracht	397,974,000	397,974,000
Công ty TNHH Heung-A Shipping VN	1,440,000,000	1,440,000,000
Công ty CP Unithai Maruzen Logistics VN	480,000,000	480,000,000
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	55,575,000,000	55,575,000,000
Công ty CP ICD Tân Cảng Long Bình	5,625,000,000	5,625,000,000
Công ty CP DV & KD bất động sản Hà Nội (tách Công ty	16,983,000,000	16,983,000,000
Công ty CP ĐT DV & KD bất động sản Hà Nội (tách	32,967,000,000	32,967,000,000
Cộng	59,427,569,200	59,427,569,200

13. Chi phí trả trước	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí trả trước ngắn hạn	5,596,289,610	3,827,272,231
Chi phí trả trước dài hạn	22,443,131,662	24,643,869,753

14. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

15. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước		
- Phải trả người bán	19,591,910,819	15,207,222,803
- Người mua trả tiền trước	44,724,187	41,162,043
Cộng	19,636,635,006	15,248,384,846

16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
16.1. Thuế phải nộp nhà nước	7,277,886,082	6,683,816,294
- Thuế GTGT	295,179,515	514,005,440
- Thuế thu đặc biệt		

- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNDN	223,892,783	358,069,752
- Thuế tài nguyên		
- Thuế thu nhập cá nhân	489,867,850	480,936,876
- Tiền đất, tiền thuế đất	969,085,425	31,201,000
- Các loại thuế khác	5,299,860,509	5,299,603,226
16.2. Các khoản phải nộp khác		
- Các khoản phí, lệ phí		
- Các khoản phải nộp khác		
Cộng	7,277,886,082	6,683,816,294

17. Chi phí phải trả ngắn hạn		
- Chi phí phải trả	6,850,405,175	6,100,548,659
Cộng	6,850,405,175	6,100,548,659
18. Các khoản phải nộp khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngắn hạn	15,037,752,144	14,777,837,578
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- BHYT, BHXH, BHTN	3,508,986	35,450,583
- Kinh phí công đoàn	42,462,865	236,809,520
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Phải trả các hãng tàu		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	14,991,780,293	14,505,577,475
Dài hạn	6,486,228,115	6,718,815,451
Phải trả Cty CP VT Xăng dầu Vipco, lãi tiền nhận vốn góp dự án kho bãi Cái Lân	4,230,000,000	4,230,000,000
- Nhận ký quỹ ký cược	855,813,500	1,088,400,836
- Chuyển số dư của MOL về Công ty	1,371,639,899	1,371,639,899
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	28,774,716	28,774,716
Cộng	21,523,980,259	21,496,653,029

18.1 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	1,140,117,063	2,570,530,494
---	----------------------	----------------------

19. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam - CN Hồ Chí Minh (tàu VF-Glory)		
2. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	35,130,584,714	31,029,689,940
3. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	37,482,549,174	32,583,666,465
Cộng	72,613,133,888	63,613,356,405

20. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		
1. Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam - CN Hồ Chí Minh (tàu VF-Glory)		
2. Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	12,342,721,703	16,464,043,890

3.Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	24,583,312,206	29,508,901,394
Cộng	36,926,033,909	45,972,945,284
21. Trái phiếu phát hành	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
22.Cổ phiếu ưu đãi		
23.Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
24.Dự phòng phải trả		
25.Nguồn kinh phí		
26.Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1.Ngoại tệ các loại		
Đô la Mỹ (USD)	611,379.43	317,349.94
Euro (EUR)		
Yên Nhật (JPY)		
Đô la Singapore (SGD)		
VI.Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:		
1 Doanh thu	01/01/2019 - 31/03/2019	01/01/2018 - 31/03/2018
1.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Tổng doanh thu	51,526,522,997	50,107,224,177
+ Doanh thu bán hàng		
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	51,526,522,997	50,107,224,177
- Các khoản giảm trừ		
- Doanh thu thuần	51,526,522,997	50,107,224,177
Trong đó		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa		
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
1.2 Doanh thu hoạt động tài chính	01/01/2019 - 31/03/2019	01/01/2018 - 31/03/2018
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	574,972,052	825,582,042
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	505,636,967	786,081,296
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	
- Lãi chuyên nhượng vốn		
- Lãi chênh lệch tỷ giá	69,006,085	39,500,746
- Lãi bán hàng trả chậm	329,000	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
2. Giá vốn hàng bán	01/01/2019 - 31/03/2019	01/01/2018 - 31/03/2018
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp		
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	47,409,995,088	45,799,880,770
Cộng	47,409,995,088	45,799,880,770
3. Chi phí tài chính	01/01/2019 - 31/03/2019	01/01/2018 - 31/03/2018
- Chi phí hoạt động tài chính	931,798,271	1,610,498,311

Trong đó:		
- Lãi tiền vay	922,224,554	1,422,962,405
- Chênh lệch tỷ giá	9,573,717	521,697,111
- Chi phí tài chính khác		(334,161,205)
4. Thu nhập khác	01/01/2019 - 31/03/2019	01/01/2018 - 31/03/2018
Thanh lý, chuyển nhượng tài sản cố định	757,050,290	
Tiền bồi thường bảo hiểm, hợp đồng kinh tế		150,070,802
Các khoản khác	9,393,596,747	8,076
Cộng	10,150,647,037	150,078,878
5 Chi phí khác	01/01/2019 - 31/03/2019	01/01/2018 - 31/03/2018
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý, chuyển nhượng	400,480,106	
Chi phí chuyển nhượng tài sản		
Các chi phí khác	18,862,138	119,840,853
Cộng	419,342,244	119,840,853
6. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ	01/01/2019 - 31/03/2019	01/01/2018 - 31/03/2018
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	11,217,739,581	1,008,418,501
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	369,005,263	170,433,458
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	12,420,630,555	837,985,043
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	52,997,396	36,726,230
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	12,367,633,159	801,258,813

VII Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác

2. Thông tin so sánh:

- Lợi nhuận kế toán sau thuế của công ty mẹ Quý 1 năm 2019 là: 12,367,633,159
- Lợi nhuận kế toán sau thuế của công ty mẹ Quý 1 năm 2018 là: 801,258,813

3. Những thông tin khác ./.

Người lập biểu



Lương Thị Hà

Kế toán trưởng



Đào Nguyên Đặng

Tổng Giám đốc



Trần Bình Phú

Hà Nội, ngày 22 tháng 4 năm 2019

