

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM

Địa chỉ: Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich,
số 968 Đường 3/2, P15, Q11, TP.HCM

Điện thoại: 028.62582330 Fax: 028.62582334



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 NĂM 2019

Tp Hồ Chí Minh, tháng 01 năm 2020

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM**

Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, Số 968 Đường 3/2, P.15, Q.11, TP. HCM
Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/12/2019	Đơn vị tính : đồng 01/01/2019 (Trình bày lại)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		272,031,774,448	242,518,629,992
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		35,036,745,123	58,674,403,149
1. Tiền	111	V.1	35,036,745,123	58,674,403,149
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.1	-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		31,000,000,000	30,000,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121	V.2a	-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122	V.2a	-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2a	31,000,000,000	30,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		156,879,501,507	116,845,559,774
1. Phải thu của khách hàng	131	V.3a	60,836,355,384	46,241,369,331
2. Trả trước cho người bán	132		19,119,552,799	14,167,735,600
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HDXD	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4a	114,133,875,250	77,444,084,835
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(37,210,281,926)	(21,007,629,992)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		10,440,981,430	5,483,487,361
1. Hàng tồn kho	141	V.5	10,440,981,430	5,483,487,361
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		38,674,546,388	31,515,179,708
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10a	35,926,318,050	29,336,739,849
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,466,373,819	1,835,467,132
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	V.11	281,854,519	342,972,727
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM**

Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, Số 968 Đường 3/2, P.15, Q.11, TP. HCM

Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/12/2019	Đơn vị tính : đồng 01/01/2019 (Trình bày lại)
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		34,935,943,585	40,095,372,484
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		326,250,000	2,255,752,542
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.4b	326,250,000	2,255,752,542
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		25,182,021,055	28,592,852,684
1. Tài sản cố định hữu hình	221		24,779,221,055	28,592,852,684
- Nguyên giá	222	V.7	34,321,288,779	37,752,436,520
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	V.7	(9,542,067,724)	(9,159,583,836)
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		402,800,000	-
- Nguyên giá	228	V.8	746,000,000	290,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	V.8	(343,200,000)	(290,000,000)
III. Bất động sản đầu tư	230		8,511,460,000	8,511,460,000
1. Nguyên giá	231	V.9	8,511,460,000	8,511,460,000
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	43,071,247
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.6	-	43,071,247
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào Công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư khác vào công cụ vốn	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		916,212,530	692,236,011
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10b	916,212,530	333,390,165
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.15	-	358,845,846
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		306,967,718,033	282,614,002,476

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/12/2019	Đơn vị tính : đồng 01/01/2019 (Trình bày lại)
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/12/2019	01/01/2019
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		29,947,396,765	23,433,780,473
I. Nợ ngắn hạn	310		29,947,396,765	23,433,780,473
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		6,210,956,732	12,455,458,017
2. Người mua trả tiền trước	312		10,495,360	10,495,360
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.10	448,399,471	1,469,325,288
4. Phải trả người lao động	314		7,031,378,514	2,877,767,103
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.12	13,568,818,058	3,261,291,773
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HDXD	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.14	-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13	2,291,452,985	3,280,599,870
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		385,895,645	78,843,062
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		-	-
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		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
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		-	-

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM**

Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, Số 968 Đường 3/2, P.15, Q.11, TP. HCM

Mã số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính : đồng	
			31/12/2019	01/01/2019 (Trình bày lại)
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		277,020,321,268	259,180,222,003
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	277,020,321,268	259,180,222,003
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		230,000,000,000	230,000,000,000
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		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		839,178,790	839,178,790
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		1,918,499,046	1,918,499,046
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		44,262,643,432	26,422,544,167
a. LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		25,523,258,784	21,429,690,335
b. LNST chưa phân phối kỳ này	421b		18,739,384,648	4,992,853,832
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		306,967,718,033	282,614,002,476

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2020

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC


Hoàng Lê Hương


Nguyễn Thị Ngọc Đẹp




Võ Ngọc Phụng



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM

Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, Số 968 Đường 3/2, P.15, Q.11, TP. HCM

Mẫu số B 02-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 4 Năm 2019

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý báo cáo		Lũy kế từ đầu năm đến kỳ báo cáo	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước (Trình bày lại)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	112,574,383,093	60,129,724,197	352,744,892,911	259,610,880,953
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		112,574,383,093	60,129,724,197	352,744,892,911	259,610,880,953
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	92,998,460,932	46,350,625,620	299,523,166,426	240,280,380,247
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		19,575,922,161	13,779,098,577	53,221,726,485	19,330,500,706
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	626,740,830	1,367,187,136	1,201,077,961	7,434,123,097
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	12,065,353	17,231,335	762,543,231	370,398,869
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		-	-	-	353,167,124
8. Chi phí bán hàng	25	VI.7			-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	17,341,998,628	3,370,488,609	30,201,284,842	13,393,613,851
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		2,848,599,010	11,758,565,769	23,458,976,373	13,000,611,083
11. Thu nhập khác	31	VI.5	572,099,311	14,844,669,244	1,821,086,622	3,884,183,940
12. Chi phí khác	32	VI.6	(78,011,105)	19,440,221	898,272,913	10,423,324,509
13. (Lỗ)/Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		650,110,416	14,825,229,023	922,813,709	(6,539,140,569)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3,498,709,426	26,583,794,792	24,381,790,082	6,461,470,514
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	1,071,526,612	1,468,616,682	5,283,559,588	1,468,616,682
16. (Thu nhập)/Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.9	-	-	358,845,846	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		2,427,182,814	25,115,178,110	18,739,384,648	4,992,853,832
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		78	1,053	716	178
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		78	1,053	716	178

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2020

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

Hoàng Lê Hương

Nguyễn Thị Ngọc Diệp

Võ Ngọc Phụng





BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/12/2019

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2019	Năm 2018 (Trình bày lại)
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	24,381,790,082	6,461,470,514
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	3,228,040,218	13,149,694,896
- Các khoản dự phòng	03	16,202,651,934	232,304,578
- Lãi, lỗ CLTG hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc	04	(85,004,502)	(2,413,869)
- Lãi/ lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1,073,911,313)	2,750,374,518
- Chi phí lãi vay	06	-	353,167,124
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	42,653,566,419	22,944,597,761
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(55,964,083,879)	(93,057,699,772)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(4,957,494,069)	(5,345,350,798)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể Lãi vay, thuế TNDN phải)	11	6,978,079,073	4,723,683,183
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(7,172,400,566)	(29,178,802,430)
- Giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	-	(353,167,124)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(6,056,682,165)	-
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh	17	(592,232,800)	(700,821,801)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(25,111,247,987)	(100,967,560,981)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(502,000,000)	(89,071,247)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	1,409,000,000	69,946,719,446
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(61,000,000,000)	(60,400,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	61,377,502,542	106,372,677,617
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu từ bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	188,647,223	7,802,260,280
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	1,473,149,765	123,632,586,096
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của d.nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	-	55,000,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-	(55,000,000,000)
5. Tiền chi trả nợ 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	-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(23,638,098,222)	22,665,025,115
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	58,674,403,149	36,013,354,028
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	440,196	(3,975,994)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	35,036,745,123	58,674,403,149

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2020

NGƯỜI LẬP

KÊ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

Hoàng Lê Hương

Nguyễn Thị Ngọc Diệp



Võ Ngọc Phụng



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp

1. **Hình thức sở hữu vốn:** Công ty cổ phần.

2. **Lĩnh vực kinh doanh:** Dịch vụ vận tải, Thương mại

3. **Ngành nghề kinh doanh:**

- Kinh doanh vận tải hành khách bằng taxi theo hợp đồng, theo tuyến cố định, kinh doanh vận tải hàng hoá bằng ô tô, bằng đường thủy nội địa.
- Mua bán: phương tiện, máy móc thiết bị, phụ tùng ngành giao thông vận tải, sản phẩm gas: LPG, CNG, LNG (không mua bán gas tại trụ sở).
- Đại lý kinh doanh xăng dầu.
- Dịch vụ hoán cải phương tiện vận tải (không gia công cơ khí, xi mạ điện, sơn hàn tại trụ sở - không thiết kế phương tiện vận tải).
- Kinh doanh bất động sản. Cho thuê văn phòng. Kinh doanh nhà hàng, khách sạn (không kinh doanh tại trụ sở).
- Kinh doanh bãi đỗ xe, trạm dừng.
- Đầu tư, sản xuất, kinh doanh nhà máy thủy điện.
- Kinh doanh vận tải khách bằng xe buýt. Kinh doanh vận tải biển.
- Mua bán phân bón.
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu khác (trừ gỗ, tre, nứa); thủy sản.
- Sản xuất xe có động cơ (trừ sản xuất xe máy và không hoạt động tại trụ sở).
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ.
- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ (không gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Bán buôn, cho thuê máy móc - thiết bị - phụ tùng ngành giao thông vận tải.
- Bán buôn vật liệu xây dựng.
- Quảng cáo thương mại.
- Chiết nạp sản phẩm gas (không hoạt động tại TP.HCM).
- Bán lẻ ô tô con (loại 12 chỗ trở xuống)
- Đại lý ô tô và xe có động cơ khác
- Bốc xếp hàng hoá

4. **Cấu trúc doanh nghiệp**

Căn cứ theo các Nghị quyết của Hội đồng quản trị, Công ty đã hoàn thành các thủ tục giải thể các chi nhánh để sáp nhập về Công ty.

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

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

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. **Chế độ kế toán áp dụng:** Chế độ kế toán doanh nghiệp.

2. **Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:** Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam căn cứ theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và tuân thủ kịp thời các Thông tư khác của Bộ tài chính ban hành.

3. **Hình thức Kế toán áp dụng:** Kế toán trên máy vi tính.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

- Các khoản tương đương tiền là khoản tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng và phù hợp qui định của Chuẩn mực kế toán "Báo cáo lưu chuyển tiền tệ".

2. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:
 - a. Đối với Chứng khoán kinh doanh:
 - Thời điểm ghi nhận là T+0
 - Giá trị ghi sổ được xác định là giá trị gốc
 - Căn cứ trích lập dự phòng giảm giá: Chênh lệch giữa Giá thị trường và giá gốc
 - b. Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
 - Giá trị ghi sổ được xác định là giá trị gốc
 - Các khoản đầu tư là tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng tại các NH thương mại/Tổ chức tín dụng
3. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:
 - Các khoản nợ phải thu được phân loại theo từng đối tượng
 - Các khoản nợ phải thu được theo dõi theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại
 - Lập dự phòng theo TT 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019
4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: nhập trước xuất trước
 - Phương pháp hạch toán: Kế khai thường xuyên
5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
 - a. Nguyên tắc Kế toán TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:
 - Giá trị ghi sổ theo Nguyên giá
 - Chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu được đưa vào chi phí sản xuất
 - Phương pháp khấu hao: phương pháp đường thẳng theo nguyên giá
 - b. Nguyên tắc Kế toán Bất động sản đầu tư
 - Giá trị ghi sổ theo giá gốc
 - Vì bất động sản đầu tư là Quyền sử dụng đất nên không khấu hao
6. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:
 - a. Nguyên tắc kế toán Tài sản thuế thu nhập hoãn lại
 - Căn cứ: Chênh lệch tạm thời được khấu trừ
 - Thuế suất được sử dụng: theo thuế suất hiện hành của năm được hoãn
 - Được bù trừ với Thuế thu nhập hoãn lại phải trả
 - b. Nguyên tắc kế toán Thuế TNDN hoãn lại
 - Căn cứ: Chênh lệch tạm thời chịu thuế
 - Thuế suất được sử dụng: theo thuế suất hiện hành của năm được hoãn
 - Được bù trừ với Tài sản thuế thu nhập hoãn lại.
7. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:
 - Chi phí trả trước phân bổ gồm: Chi phí Bảo hiểm TSCĐ, chi phí công cụ dụng cụ xuất dùng, ...
 - Thời gian phân bổ từ 1 - 3 năm hoặc theo chu kỳ của khoản chi phí trả trước
8. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:
 - Các khoản nợ phải trả được phân loại theo từng đối tượng
 - Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại
 - Không có trích lập dự phòng phải trả
9. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:
 - Là các chi phí được xác định, thực tế đã chi trả hoặc phải trả, tuy nhiên chưa có chứng từ hóa đơn
 - Chi phí phải trả bao gồm: nhiên liệu tiêu hao, chi phí sửa chữa, chi phí vật tư, các chi phí văn phòng, dịch vụ phải trả tương ứng với dịch vụ bán ra.
10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:
 - Chi phí dự phòng sửa chữa lớn TSCĐ
11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Vốn góp chủ sở hữu ghi nhận theo vốn thực góp
 - Lợi nhuận chưa phân phối được xác định là lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
 - Nguyên tắc phân phối lợi nhuận: Theo điều lệ và thông qua Đại hội cổ đông.
12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
- Tuân thủ đầy đủ các điều kiện ghi nhận doanh thu theo Chuẩn mực "Doanh thu và Thu nhập khác"
 - Phương pháp xác định doanh thu từ hoạt động tài chính: Đánh giá khả năng thu từ đầu tư tài chính tại ngày cuối quý.
 - Phương pháp ghi nhận thu nhập khác: theo thực tế phát sinh
13. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:
- Đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu
 - Đảm bảo nguyên tắc thận trọng
 - Các khoản ghi giảm giá vốn là các khoản được chiết khấu từ người bán hàng: LPG
14. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
- Ghi nhận đầy đủ chi phí lãi vay, kể cả số trích trước.
15. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp
- Ghi nhận đầy đủ chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:
- Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành
 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.
17. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: áp dụng theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

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

1 Tiền	31/12/2019	01/01/2019
- Tiền mặt	358,045,131	82,341,925
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	34,678,699,992	58,592,061,224
- Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	35,036,745,123	58,674,403,149

2 Các khoản đầu tư tài chính

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	31/12/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
a) Ngắn hạn	31,000,000,000	31,000,000,000	30,000,000,000	30,000,000,000
- Tiền gửi có kỳ hạn	31,000,000,000	31,000,000,000	30,000,000,000	30,000,000,000
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
b) Dài hạn	-	-	-	-
	31,000,000,000	31,000,000,000	30,000,000,000	30,000,000,000

3 Phải thu khách hàng

	31/12/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	60,836,355,384	22,287,892,992	46,241,369,331	6,108,648,691
- Các Khách hàng phát sinh trước năm 2018	6,533,167,748	6,195,154,851	7,826,088,612	6,108,648,691
- Các Khách hàng phát sinh sau năm 2018	54,303,187,636	16,092,738,141	38,415,280,719	-
<i>Lucky Ocean Shipping Company Limited</i>	<i>14,932,612,625</i>	<i>14,484,990,781</i>	<i>4,067,461,270</i>	-

<i>SOUTHERN BULK PTE LTD</i>	1,607,747,360	1,607,747,360	2,070,852,558	
<i>Các khách hàng khác</i>	37,762,827,651		32,276,966,891	-
b) Dài hạn	-	-	-	-
	60,836,355,384	22,287,892,992	46,241,369,331	6,108,648,691

4 Phải thu khác	31/12/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	114,133,875,250	1,413,290,308	77,444,084,835	1,413,290,308
- Phải thu "Trích trước lãi tiền gửi"	214,027,397		52,971,896	
- Phải thu tạm ứng cho người lao động	2,778,044,331	455,021,034	2,034,404,075	455,021,034
- Ký cược, ký quỹ	93,751,986,250	53,000,000	69,613,352,377	53,000,000
- Phải thu khác	17,389,817,272	905,269,274	5,743,356,487	905,269,274
b) Dài hạn	326,250,000	-	2,255,752,542	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ	326,250,000		2,255,752,542	
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác				
	114,460,125,250	1,413,290,308	79,699,837,377	1,413,290,308

5 Hàng tồn kho	31/12/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nhiên liệu (Dầu, nhớt) tồn trên tàu	10,302,844,867		5,345,350,798	
- Hàng hóa	138,136,563		138,136,563	
	10,440,981,430	-	5,483,487,361	-

6 Tài sản dở dang dài hạn	31/12/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu	Giá gốc	Giá trị có thể thu
- Mua sắm		-	-	-
- Xây dựng cơ bản				
- Vật tư, sửa chữa lên dock tàu	-		43,071,247	
	-	-	43,071,247	-

7 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	-	366,363,636	37,079,302,215	306,770,669	-	37,752,436,520
- Mua trong kỳ	-	-	-	46,000,000	-	46,000,000
- Đầu tư XD CB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	-	-	(3,477,147,741)	-	-	(3,477,147,741)
- Giảm khác (-)						-

Số dư cuối kỳ	-	366,363,636	33,602,154,474	352,770,669	-	34,321,288,779
---------------	---	-------------	----------------	-------------	---	----------------

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	-	244,242,432	8,648,181,845	267,159,559	-	9,159,583,836
- Khấu hao trong kỳ	-	122,121,204	3,028,185,674	24,533,340	-	3,174,840,218
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BDS đầu tư (-)						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)	-	-	(2,792,356,330)	-	-	(2,792,356,330)
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	366,363,636	8,884,011,189	291,692,899	-	9,542,067,724

Giá trị còn lại của TSCĐ HH

- Tại ngày đầu kỳ	-	122,121,204	28,431,120,370	39,611,110	-	28,592,852,684
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	24,718,143,285	61,077,770	-	24,779,221,055

8 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
-----------	-------------------	--------------------------	--------------------	----------------------	-------------------	-----------

Nguyên giá TSCĐ vô hình

Số dư đầu năm	-	-	-	290,000,000	-	290,000,000
- Mua trong kỳ				456,000,000		456,000,000
- Giảm khác (-)				-		-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	746,000,000	-	746,000,000

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	-	-	-	290,000,000	-	290,000,000
- Khấu hao trong kỳ				53,200,000		53,200,000
- Giảm khác (-)				-		-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	343,200,000	-	343,200,000

Giá trị còn lại của TSCĐ VH

- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	402,800,000	-	402,800,000

9 Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm/kỳ	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm/kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư	8,511,460,000	-	-	8,511,460,000
- Quyền sử dụng đất	8,511,460,000			8,511,460,000
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
Giá trị còn lại BDS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				

10 Chi phí trả trước

	31/12/2019	01/01/2019
a) Ngắn hạn	35,926,318,050	29,336,739,849
+ Công cụ, dụng cụ xuất dùng	150,757,195	326,930,896
+ Cước thuê tàu	33,410,399,222	26,774,881,184
+ Bảo hiểm tàu, xe	1,347,151,634	1,280,280,628
+ Khác	1,018,009,999	954,647,141
b) Dài hạn	916,212,530	333,390,165

+ Công cụ, dụng cụ xuất dùng
+ Chi phí docking của tàu
+ Khác

817,848,530	-
98,364,000	333,390,165
36,842,530,580	29,670,130,014

11 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	01/01/2019	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	31/12/2019
Tổng		6,507,276,082	7,467,083,691	
Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	(342,972,727)	71,115,419	9,997,211	(281,854,519)
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	76,645,154	76,645,154	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	21,818,707	21,818,707	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,304,474,457	5,159,352,142	6,056,682,165	407,144,434
Thuế thu nhập cá nhân	164,850,831	861,913,325	985,509,119	41,255,037
Các loại thuế khác	-	316,431,335	316,431,335	-
a) Phải thu	342,972,727			281,854,519
b) Phải nộp	1,469,325,288			448,399,471

12 Chi phí phải trả	31/12/2019	01/01/2019
a) Ngắn hạn		
- Chi phí đại lý	612,787,336	499,813,925
- Chi phí nhiên liệu, phụ tùng, vật tư, sửa chữa cho tàu	12,447,442,248	153,567,302
- Chi phí thuê tàu		
- Chi phí bảo hiểm	90,285,580	74,572,727
- Chi phí khác	418,302,894	2,533,337,819
Cộng	13,568,818,058	3,261,291,773

13 Phải trả khác	31/12/2019	01/01/2019
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	111,396,164	76,348,108
- Bảo hiểm bắt buộc (BHXH, BHYT, BHTN)	3,250,966	1,298,814
- Phải trả về cô phân hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	942,158,585	2,484,396,548
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,234,647,270	718,556,400
Cộng	2,291,452,985	3,280,599,870

14 Doanh thu chưa thực hiện	31/12/2019	01/01/2019
a) Ngắn hạn		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		-
Cộng	-	-

TRÌNH BÀY LẠI BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM TRƯỚC

Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018 được trình bày lại để điều chỉnh các sai sót trọng yếu từ các năm trước liên quan đến ghi nhận căn trừ phải thu khách hàng ngắn hạn và doanh thu chưa thực hiện.

	Bảng cân đối kế toán		
	Số đã báo cáo	Số trình bày lại	Thay đổi
	VND	VND	VND
TÀI SẢN			
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	47.821.522.234	46.241.369.331	(1.580.152.903)
NGUỒN VỐN			
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	1.580.152.903	-	(1.580.152.903)

15 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	31/12/2019	01/01/2019
--	------------	------------

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	20%	20%
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	-	358,845,846
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	358,845,846

16 Vốn chủ sở hữu**a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	CỘNG
Số dư đầu năm trước	230,000,000,000	839,178,790	1,918,499,046	21,429,690,335	254,187,368,171
- Tăng vốn trong kỳ					-
- Lãi trong kỳ				4,992,853,832	4,992,853,832
- Tăng khác					-
- Giảm vốn trong kỳ (-)					-
- Lỗ trong kỳ (-)					-
- Giảm khác (-)					-
Số dư cuối năm trước	230,000,000,000	839,178,790	1,918,499,046	26,422,544,167	259,180,222,003
Số dư đầu kỳ này	230,000,000,000	839,178,790	1,918,499,046	26,422,544,167	259,180,222,003
- Tăng vốn trong kỳ					-
- Lãi trong kỳ				18,739,384,648	18,739,384,648
- Tăng khác					-
- Giảm vốn trong kỳ (-)					-
- Lỗ trong kỳ (-)					-
- Giảm khác (-)				(899,285,383)	(899,285,383)
Số dư cuối kỳ này	230,000,000,000	839,178,790	1,918,499,046	44,262,643,432	277,020,321,268

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	31/12/2019	01/01/2019
+ Đỗ Anh Việt	55,400,000,000	55,400,000,000
+ Nguyễn Hồng Hiệp	50,696,000,000	50,696,000,000
+ Trần Thị Thu Hà	36,897,000,000	-
+ Trần Vọng Phúc	33,637,720,000	33,637,720,000
+ Vốn góp của các đối tượng khác	53,369,280,000	90,266,280,000
	230,000,000,000	230,000,000,000

c) Cổ phiếu

	31/12/2019	01/01/2019
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	23,000,000	23,000,000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	23,000,000	23,000,000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	23,000,000	23,000,000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	23,000,000	23,000,000

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 vnd/cổ phiếu

d) Các quỹ của doanh nghiệp:

	31/12/2019	01/01/2019
- Quỹ đầu tư phát triển	839,178,790	839,178,790
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	1,918,499,046	1,918,499,046

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

1	Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 4/2019	Quý 4/2018 (Trình bày lại)	Lũy kế năm 2019	Lũy kế năm 2018 (Trình bày lại)
		- Doanh thu bán hàng thương mại	41,596,500,000	7,514,103,705	97,346,341,888
- Doanh thu dịch vụ	70,977,883,093	52,615,620,492	255,398,551,023	117,200,265,133	
+ Vận tải bằng tàu + sà lan	67,927,670,614	42,175,611,245	242,459,655,422	54,969,815,645	
+ Dịch vụ quản lý tàu	3,009,303,387	3,759,079,179	11,747,142,097	8,247,219,941	
+ Cho thuê xe văn phòng	40,909,092	6,680,930,068	1,191,753,504	53,495,229,547	
+ Vận tải bằng xe bồn			-	488,000,000	
Cộng	112,574,383,093	60,129,724,197	352,744,892,911	259,610,880,953	
2	Giá vốn hàng bán	Quý 4/2019	Quý 4/2018 (Trình bày lại)	Lũy kế năm 2019	Lũy kế năm 2018
- Giá vốn hàng hoá đã bán	41,586,600,000	7,482,260,968	95,921,393,364	139,982,791,890	
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	51,411,860,932	38,868,364,652	203,601,773,062	100,297,588,357	
+ Vận tải bằng tàu + sà lan	48,365,054,951	28,859,330,126	188,756,127,145	46,947,904,345	
+ Dịch vụ quản lý tàu	3,008,311,664	3,370,092,663	13,595,551,511	5,481,647,608	
+ Cho thuê xe văn phòng	38,494,317	6,638,941,863	1,250,094,406	47,499,854,588	
+ Vận tải bằng xe bồn			-	368,181,816	
Cộng	92,998,460,932	46,350,625,620	299,523,166,426	240,280,380,247	
<i>Số liệu giá vốn hàng bán trong Báo cáo tài chính năm 2018</i>			<i>42,980,532,957</i>		<i>234,798,732,639</i>
<i>phí của bộ phận quản lý tàu trực tiếp từ chi phí quản lý sang giá vốn của dịch vụ quản lý tàu cho phù hợp với Báo cáo tài chính năm 2019</i>			<i>3,370,092,663</i>		<i>5,481,647,608</i>
3	Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 4/2019	Quý 4/2018 (Trình bày lại)	Lũy kế năm 2019	Lũy kế năm 2018 (Trình bày lại)
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	367,488,594	118,375,458	349,702,724	2,166,138,990	
- Lãi bán các khoản đầu tư	-	-	-	-	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	1,231,697,383	-	5,249,739,050	
- Lãi chênh lệch tỷ giá	259,252,236	17,114,295	851,375,237	18,245,057	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-	-	-	
Cộng	626,740,830	1,367,187,136	1,201,077,961	7,434,123,097	
4	Chi phí tài chính	Quý 4/2019	Quý 4/2018 (Trình bày lại)	Lũy kế năm 2019	Lũy kế năm 2018 (Trình bày lại)
- Lãi tiền vay	-	-	-	353,167,124	
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-	-	-	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	12,065,353	17,231,335	706,623,231	17,231,745	
- Chi phí tài chính khác	-	-	55,920,000	-	
Cộng	12,065,353	17,231,335	762,543,231	370,398,869	
5	Thu nhập khác	Quý 4/2019	Quý 4/2018 (Trình bày lại)	Lũy kế năm 2019	Lũy kế năm 2018
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	11,177,458,340	724,208,589	-	
- Các khoản khác	572,099,311	3,667,210,904	1,096,878,033	3,884,183,940	
Cộng	572,099,311	14,844,669,244	1,821,086,622	3,884,183,940	

6 Chi phí khác	Quý 4/2019	Quý 4/2018 (Trình bày lại)	Lũy kế năm 2019	Lũy kế năm 2018
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ			-	10,166,252,558
- Chi phí khác	(78,011,105)	19,440,221	898,272,913	257,071,951
Cộng	(78,011,105)	19,440,221	898,272,913	10,423,324,509
7 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 4/2019	Quý 4/2018 (Trình bày lại)	Lũy kế năm 2019	Lũy kế năm 2018
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	178,479,498	216,909,125	867,139,617	331,586,309
- Chi phí nhân công	1,022,807,692	832,676,300	6,143,826,751	5,826,287,507
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	192,583,698	175,902,398	753,475,926	391,375,255
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,045,224,909	1,870,046,008	5,446,450,583	5,707,882,011
- Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	14,934,231,482	32,086,601	16,202,651,934	232,304,578
- Chi phí khác bằng tiền	(31,328,651)	242,868,177	787,740,031	904,178,191
Cộng	17,341,998,628	3,370,488,609	30,201,284,842	13,393,613,851
<i>Số liệu giá vốn hàng bán trong Báo cáo tài chính năm 2018</i>		<i>6,740,581,272</i>		<i>18,875,261,459</i>
<i>phí của bộ phận quản lý tàu trực tiếp từ chi phí quản lý sang giá vốn của dịch vụ quản lý tàu cho phù hợp với Báo cáo tài chính năm 2019</i>		<i>(3,370,092,663)</i>		<i>(5,481,647,608)</i>
8 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 4/2019	Quý 4/2018 (Trình bày lại)	Lũy kế năm 2019	Lũy kế năm 2018
- Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo:	3,498,709,426	26,583,794,792	24,381,790,082	6,461,470,514
- Điều chỉnh trong kỳ:	267,385,087	375,593,350	444,469,313	736,739,607
+ Trừ: Thu nhập không chịu thuế	13,252,166	11,603,555	13,252,166	11,603,555
+ Cộng: Các khoản chi phí không được khấu trừ	280,637,253	387,196,905	457,721,479	748,343,162
- Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo	3,766,094,513	7,198,210,121	24,826,259,395	7,198,210,121
- Lỗi năm trước mang sang (-)			-	-
- Thuế suất trong kỳ báo cáo	20%	20%	20%	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp	753,218,903	1,439,642,024	4,965,251,879	1,439,642,024
- Điều chỉnh thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	318,307,709	28,974,658	318,307,709	28,974,658
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1,071,526,612	1,468,616,682	5,283,559,588	1,468,616,682
9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Quý 4/2019	Quý 4/2018 (Trình bày lại)	Lũy kế năm 2019	Lũy kế năm 2018
- Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế Thu nhập hoãn lại			358,845,846	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-	358,845,846	-

VII. Những thông tin khác

1 Giao dịch và số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan với Công ty bao gồm: các thành viên quản lý chủ chốt, các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt và các bên liên quan khác.

1a. Giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Các thành viên quản lý chủ chốt gồm: các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc. Các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt là các thành viên mật thiết trong gia đình các thành viên quản lý chủ chốt.

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt:

Công ty không phát sinh giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt:

Công ty không có công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt:

	Quý 4 Năm 2019	Quý 4 Năm 2018
- Giám đốc	256,098,000	273,531,632
- Các thành viên khác trong Ban Giám đốc	225,422,000	260,062,160
- Hội đồng quản trị	33,000,000	45,000,000
- Ban kiểm soát	10,500,000	10,500,000
Tổng thu nhập	525,020,000	589,093,792

1b. Giao dịch và số dư với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

<u>Bên liên quan khác</u>	<u>Mối quan hệ</u>
Ông Đỗ Anh Việt	Cổ đông nắm giữ 24,09% vốn điều lệ
Ông Nguyễn Hồng Hiệp	Cổ đông nắm giữ 22,04% vốn điều lệ
Bà Trần Thị Thu Hà	Cổ đông nắm giữ 16,04% vốn điều lệ
Ông Trần Vọng Phúc	Cổ đông nắm giữ 14,63% vốn điều lệ

Giao dịch với các bên liên quan khác:

Công ty không phát sinh giao dịch nào khác với các bên liên quan khác

Công nợ với các bên liên quan khác:

Công nợ không có công nợ với các bên liên quan khác

2 Thông tin về bộ phận

2a. Thông tin bộ phận được trình bày theo lĩnh vực kinh doanh:

- Lĩnh vực kinh doanh hàng hóa: bán hàng hóa cho các khách hàng trong nước.
- Lĩnh vực kinh doanh dịch vụ vận tải: cung cấp dịch vụ vận tải biển đường, dịch vụ quản lý tàu,

2b. Kết quả kinh doanh theo lĩnh vực kinh doanh

<u>Từ 01/01/2019 đến 31/12/2019</u>	<u>Dịch vụ vận tải</u>	<u>Thương mại</u>	<u>Tổng</u>
Doanh thu	255,398,551,023	97,346,341,888	352,744,892,911
Giá vốn	203,601,773,062	95,921,393,364	299,523,166,426
Lợi nhuận gộp	51,796,777,961	1,424,948,524	53,221,726,485

2c. Thông tin tài sản, nợ phải trả theo lĩnh vực kinh doanh

<u>Tại ngày 31/12/2019</u>	<u>Dịch vụ vận tải</u>	<u>Thương mại</u>	<u>Tổng</u>
Tài sản bộ phận	225,257,466,253	-	225,257,466,253
Tài sản không phân bổ			81,710,251,780
Tổng tài sản			306,967,718,033

Nợ phải trả bộ phận	25,339,994,357	-	25,339,994,357
Nợ phải trả không phân bổ			4,607,402,408
Tổng nợ phải trả			29,947,396,765

3 Thông tin so sánh

	Quý 4 Năm 2019	Quý 4 Năm 2018	Chênh lệch
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	112,574,383,093	60,129,724,197	52,444,658,896
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	3,498,709,426	26,583,794,792	(23,085,085,366)

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2020

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



Hoàng Lê Hương

Nguyễn Thị Ngọc Đẹp

Vũ Ngọc Phụng