

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 3 NĂM 2020

(VĂN PHÒNG)

1. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
2. BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐKD
3. BÁO CÁO CHI PHÍ SXKD
4. BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
5. BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ - VĂN PHÒNG

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3-2020

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN QUÝ 3 NĂM 2020

(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2020

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		267.674.650.140	236.132.099.760
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI	16.659.405.994	13.696.547.566
1. Tiền	111	VI.1	6.126.070.368	11.666.352.288
2. Các khoản tương đương tiền	112		10.533.335.626	2.030.195.278
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		8.787.350.000	8.787.350.000
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	VI.2b1	8.787.350.000	8.787.350.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		239.652.073.375	212.770.409.853
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	26.693.646.417	16.991.843.461
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5.420.483.599	4.811.900.549
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	VI.4a	194.190.605.794	178.513.242.652
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.5a	16.223.470.524	14.611.718.428
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	VI.7	(2.876.132.959)	(2.158.295.237)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		969.054.416	740.789.293
1. Hàng tồn kho	141	VI.8	969.054.416	740.789.293
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.606.766.355	137.003.048
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.14a	1.606.766.355	137.003.048
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	VI.18b		
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-



CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ - VĂN PHÒNG

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3-2020

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bảng cân đối kế toán quý 3 năm 2020 (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		624.993.471.656	343.223.410.079
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		334.571.062.282	329.342.547.282
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	VI.4c	295.979.062.282	295.979.062.282
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	VI.4b	38.520.000.000	33.300.000.000
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.5a	72.000.000	63.485.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		213.807.327.005	8.114.888.674
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.10	208.940.962.924	8.089.688.674
- Nguyên giá	222		441.304.568.541	14.579.640.677
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(232.363.605.617)	(6.489.952.003)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.11	4.866.364.081	25.200.000
- Nguyên giá	228		8.055.335.602	252.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3.188.971.521)	(226.800.000)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		74.023.985.641	5.237.120.330
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.9b	74.023.985.641	5.237.120.330
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	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		2.591.096.728	528.853.793
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.14b	2.591.096.728	528.853.793
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		892.668.121.796	579.355.509.839

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ - VĂN PHÒNG

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3-2020

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bảng cân đối kế toán quý 3 năm 2020 (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		578.736.264.445	272.100.519.517
I. Nợ ngắn hạn	310		364.734.640.552	48.952.965.525
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.17	1.809.624.240	931.267.397
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		241.183.200	90.000.000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.18a	6.639.424.509	599.118.874
4. Phải trả người lao động	314		100.126.785	1.041.673.617
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.19a	1.095.395.432	3.946.848.403
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	VI.21a	340.358.264.900	35.301.186.027
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dự	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		375.055.650	165.840.000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.20a	7.057.081.413	6.647.410.711
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.16a	7.050.000.000	221.136.073
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI.26e	8.484.423	8.484.423
13. Quỹ bình ôn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		214.001.623.893	223.147.553.992
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	VI.21b	-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	VI.21c	129.249.997.776	127.446.030.362
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.20b	23.634.304.589	20.484.202.102
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.16b	61.117.321.528	75.217.321.528
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 CẢNG CẦN THƠ - VĂN PHÒNG


Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ


BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3-2020

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bảng cân đối kế toán quý 3 năm 2020 (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		313.931.857.351	307.254.990.322
I. Vốn chủ sở hữu	410		313.931.857.351	307.254.990.322
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.26a	275.281.179.597	275.281.179.597
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		275.281.179.597	275.281.179.597
- 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		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.26e	646.231.180	646.231.180
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.26a	38.004.446.574	31.327.579.545
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		22.453.803.475	(7.880.421.861)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		15.550.643.099	39.208.001.406
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		892.668.121.796	579.355.509.839


Thái Thị Mỹ Linh
Người lập


Lâm Trúc Sơn
Kế toán trưởng

TR. Cần Thơ, ngày 30 tháng 09 năm 2020


Nguyễn Văn Phương
Quyền Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ - VĂN PHÒNG

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 - 2020


Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020


BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH


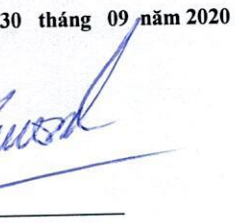
Quý 3 năm 2020

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế năm	
			Năm này	Năm trước	Năm này	Năm trước
			01/07/2020 - 30/09/2020	01/07/2019 - 30/09/2019	01/01/2020 - 30/09/2020	01/01/2019 - 30/09/2019
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1a	25.080.980.412	16.379.392.468	75.668.039.129	47.561.520.024
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		25.080.980.412	16.379.392.468	75.668.039.129	47.561.520.024
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	19.147.319.329	5.618.796.696	44.294.863.442	16.692.416.974
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		5.933.661.083	10.760.595.772	31.373.175.687	30.869.103.050
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	370.049.876	7.714.254	581.838.050	212.575.037
7. Chi phí tài chính	22		799.840.305		2.461.228.287	
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		799.840.305		2.461.228.287	
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8b	68.554.483	52.628.348	173.263.125	168.235.044
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8a	5.062.877.848	2.703.787.871	14.127.279.525	8.636.430.340
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - 25 - 26)	30		372.438.323	8.011.893.807	15.193.242.800	22.277.012.703
11. Thu nhập khác	31	VII.6	360.466.349	1	363.440.688	2
12. Chi phí khác	32	VII.7	30.259	40.684.753	6.040.389	67.810.567
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		360.436.090	(40.684.752)	357.400.299	(67.810.565)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		732.874.413	7.971.209.055	15.550.643.099	22.209.202.138
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		732.874.413	7.971.209.055	15.550.643.099	22.209.202.138
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					


 Thái Thị Mỹ Linh
 Người lập


 Lâm Trúc Sơn
 Kế toán trưởng

TP. Cần Thơ, ngày 30 tháng 09 năm 2020


 Nguyễn Văn Phương
 Quyền Tổng Giám đốc

CÔNG TY CP CẢNG CẦN THƠ- VĂN PHÒNG

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3-2020

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		15.550.643.099	22.209.202.138
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		228.835.825.135	190.968.664
- Các khoản dự phòng	03		717.837.722	
- 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		(572.429.355)	(208.203.907)
- Chi phí lãi vay	06		2.461.228.287	
- Các khoản điều chỉnh khác	07		(9.094.912.143)	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		237.898.192.745	22.191.966.895
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(33.478.016.244)	(27.761.585.400)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(228.265.123)	(386.110.174)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		311.445.652.714	69.314.200.589
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(3.532.006.242)	(1.237.442.096)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		<u>512.105.557.850</u>	<u>62.121.029.814</u>
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(503.315.128.777)	889.404.811
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định 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		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.222.429.355	(834.318.311)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		<u>(502.092.699.422)</u>	<u>55.086.500</u>

CÔNG TY CP CẢNG CẦN THƠ- VĂN PHÒNG


Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ
BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3-2020

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ quý 3-2020 (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(7.050.000.000)	(56.416.677.596)
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		(7.050.000.000)	(56.416.677.596)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		2.962.858.428	5.759.438.718
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		13.696.547.566	3.651.236.750
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		16.659.405.994	9.410.675.468



TP. Cần Thơ, ngày 30 tháng 09 năm 2020


 Thái Thị Mỹ Linh
 Người lập


 Lâm Trúc Sơn
 Kế toán trưởng



 Nguyễn Văn Phương
 Quyền Tổng Giám đốc

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 3 năm 2020

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn.
2. Lĩnh vực kinh doanh.
3. Ngành nghề kinh doanh.
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
 - Danh sách các công ty con;
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong 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
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
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:
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 phải trả 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 khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

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

1. Tiền:

Đơn vị tính: đồng.

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	2.795.941.697	2.219.257.817
- Tiền gửi ngân hàng	13.863.464.297	11.477.289.749
- Tiền đang chuyển		
Tổng cộng	16.659.405.994	13.696.547.566

2. Các khoản đầu tư tài chính:

- a) Chứng khoán kinh doanh:
- b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn (2b1)	8.787.350.000	8.787.350.000	8.787.350.000	8.787.350.000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Các khoản đầu tư khác				

(2b1) Chi tiết tiền gửi có kỳ hạn ngắn hạn:

NH Tiên Phong CN Hoàn Kiếm Hà Nội (kỳ hạn 1 năm)	8.787.350.000
TỔNG CỘNG	8.787.350.000

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;						
- Đầu tư vào đơn vị khác;						

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

3. Phải thu của khách hàng:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn (3a)	26.693.646.417	16.991.843.461
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (trương tự ngắn hạn)		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		

(3a) Chi tiết phải thu khách hàng ngắn hạn:

NGUYỄN THỊ LAN	537.228.019
CÔNG TY CP XNK & ĐẦU TƯ TRƯỜNG SƠN	2.111.551.525
CÔNG TY TNHH THẠNH PHƯƠNG	4.815.614.830
CÔNG TY CP CƠ KHÍ HÀNG HẢI MIỀN BẮC	600.000.000

CÔNG TY CP ĐT PT NHÀ PHÚC CƯỜNG	645.000.000
DNTN TM & DV HOÀNG VIỆT	371.917.505
CÔNG TY CP TM HÀNG HẢI ĐỊNH AN	469.547.142
CÔNG TY TNHH MTV Q & D	631.331.990
CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ TIẾP VẬN TOÀN CẦU	1.007.037.000
CÔNG TY CP PHÂN BÓN DẦU KHÍ CÀ MAU	964.271.436
CÔNG TY CP ĐT THÚY SƠN HG	915.149.053
CN TẠI TP HCM – CTY TNHH VẬT LIỆU XD XI MĂNG SCG VIỆT NAM	416.542.610
CÔNG TY TNHH DUYÊN HẢI STAR	1.864.725.389
CÔNG TY TNHH KỸ THUẬT MÔI TRƯỜNG BẮC NAM	834.525.040
CÔNG TY TNHH MTV VT ĐA PHƯƠNG THỨC NGÔ ĐAM	605.303.961
KHÁCH HÀNG LẺ	9.903.900.917
TỔNG CỘNG	26.693.646.417

4. Phải thu nội bộ:

a. Phải thu nội bộ ngắn hạn:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi nhánh Cái Cui	140.411.199.217	137.572.509.610
Chi nhánh Hoàng Diệu	40.534.269.722	33.443.296.640
Chi nhánh Logistics	13.245.136.855	7.497.436.402
Cộng	194.190.605.794	178.513.242.652

b. Phải thu nội bộ dài hạn:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi nhánh Cái Cui	6.800.000.000	6.800.000.000
Chi nhánh Hoàng Diệu	28.800.000.000	24.000.000.000
Chi nhánh Logistics	2.920.000.000	2.500.000.000
Cộng	38.520.000.000	33.300.000.000

c. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi nhánh Cái Cui	173.220.311.048	173.220.311.048
Chi nhánh Hoàng Diệu	120.089.032.179	120.089.032.179
Chi nhánh Logistics	2.669.719.055	2.669.719.055
Cộng	295.979.062.282	295.979.062.282

5. Phải thu khác:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	16.223.470.524		14.611.718.428	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về lợi nhuận được chia;	3.892.185.443		4.542.185.443	
- Phải thu người lao động;	6.523.645.897		3.962.673.486	
- Đặt cọc đợt 1 tiền thuê quyền khai thác và quản lý cảng Sóc Trăng – Hợp đồng số: 03/HĐ.SGTVT	-		-	
- Phải thu khác (5a)	5.807.639.184		6.106.859.499	
b) Dài hạn	72.000.000		63.485.000	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				

- Phải thu người lao động (nghỉ việc)	57.000.000		48.485.000	
- Ký cược, ký quỹ	15.000.000		15.000.000	
- Phải thu khác.				
Tổng cộng	16.295.470.524		14.675.203.428	

(5a) Chi tiết các khoản phải thu khác:

Phải thu các chi phí tạm ứng trước cho công trình gom vét than tại nhà máy nhiệt điện Duyên Hải Trà Vinh	1.274.270.427
Khoản dự thu công trình gom vét than tại Duyên Hải – Trà Vinh	3.339.448.534
Khoản phải thu của Công ty Thanh Phương tiền bảo đảm dự thầu	630.000.000
Các khoản thu khác	563.920.223
Tổng cộng	5.807.639.184

6. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)

Không có.

7. Nợ xấu:

Thuyết minh theo phụ lục số 3.

8. Hàng tồn kho:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường				
- Nguyên liệu, vật liệu, nhiên liệu	62.352.431		-	
- Công cụ, dụng cụ	327.488.202		-	
- Chi phí SX, KD dở dang	-		-	
- Thành phẩm				
- Hàng hóa	579.213.783		740.789.293	
Tổng cộng	969.054.416		740.789.293	

9. Tài sản dở dang dài hạn:

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường).

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB).

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Mua sắm;		
- XDCB(9b)	74.023.985.641	5.237.120.330
- Sửa chữa.		
Tổng cộng	74.023.985.641	5.237.120.330

(9b) Chi tiết số dư chi phí XDCBDD tại 30/09/2020 như sau:

- Tiền bù cát tạo mặt bằng bãi tạm chứa cont 26.500m2 cảng Cái Cui	42.464.291
- Chi phí san lấp bãi số 5A, 6, 10 GĐ II cảng Cái Cui	1.718.206.952
- Chi phí tư vấn giám sát bãi số 5A, 6, 10 GĐ II cảng Cái Cui	34.545.455
- Chi phí thẩm tra bản vẽ thiết kế thi công và dự toán XD công trình cảng Cái Cui bãi 5A, 6, 10	10.909.092
- Chi phí cải tạo, nâng cấp đường ngoài cảng và đường vào bãi số 10b	826.969.091

cảng Cái Cui	
- Tập hợp chi phí công trình đường dây trung áp 22KV& trạm biến áp 3 pha (cảng Cái Cui)	79.000.000
- Tập hợp chi phí bổ sung của gói thầu số 5 thuộc dự án đầu tư xây dựng cảng Cái Cui giai đoạn 2 (phần giá trị không hình thành tài sản)	1.265.572.727
- Tập hợp chi phí bổ sung của gói thầu số 5 thuộc dự án đầu tư xây dựng cảng Cái Cui giai đoạn 2 (phần giá trị hình thành tài sản)	1.027.605.358
-Tập hợp chi phí giải phóng mặt bằng kho 7- cảng Hoàng Diệu	71.636.364
- Tập hợp chi phí mua 2 phễu xả xe hàng rời cảng Cái Cui	100.000.000
- Chi phí XDCBDD công trình Cảng Cái Cui – giai đoạn 1	59.433.908.642
- Chi phí XDCBDD công trình Cảng Cái Cui – giai đoạn 2	8.647.825.475
- Tập hợp chi phí cải tạo đường dây trung áp 03 pha, di dời trạm biến áp 22/0, 4KV- 400 KVA và nâng cấp lên 1000 KVA	765.342.194
Tổng cộng	74.023.985.641

10. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Thuyết minh theo phụ lục số 1A.

11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Thuyết minh theo phụ lục số 1B.

12. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Không có.

13. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Không có.

14. Chi phí trả trước:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).	1.606.766.355	137.003.048
b) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).	2.591.096.728	528.853.793
Tổng cộng	4.197.863.083	665.856.841

(14a) Chi phí chờ phân bổ CCDC, chi phí SC ngắn hạn: 1.606.766.355 đ.

(14b) Chi phí chờ phân bổ CCDC, chi phí SC dài hạn: 2.591.096.728 đ.

15. Tài sản khác:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
Tổng cộng		

16. Vay và nợ thuê tài chính:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	7.050.000.000	7.050.000.000	9.400.000.000	2.571.136.073	221.136.073	221.136.073
b) Vay dài hạn	61.117.321.528	61.117.321.528		14.100.000.000	75.217.321.528	75.217.321.528
Tổng cộng	68.167.321.528	68.167.321.528	9.400.000.000	16.671.136.073	75.438.457.601	75.438.457.601

(16) Chi tiết các khoản vay ngắn hạn + dài hạn:

Khoản vay của Tcty Hàng Hải VN	68.167.321.528
Tổng cộng	68.167.321.528

17. Phải trả người bán:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	1.809.624.240	931.267.397
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả		
- Phải trả cho các đối tượng khác		
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)		
Tổng cộng	1.809.624.240	931.267.397

(17a) Chi tiết phải trả người bán ngắn hạn:

TCTY HHVN CTY TNHH MTV	351.935.415
CTY CP ĐT XNK XD NHÀ BÈ VT	443.300.000
CTY TNHH TM.DV VIETGROUP CẦN THƠ	287.276.159
CTY TNHH ĐẠI PHÁT CẦN THƠ	210.720.230
KHÁCH HÀNG LẺ	516.392.436
TỔNG CỘNG	1.809.624.240

18. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:

a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế):

	Số đầu năm		Số phát sinh trong năm		Số cuối kỳ	
	Phải nộp	Phải thu	Số phải nộp	Số đã thực nộp	Phải nộp	Phải thu
Thuế GTGT	599.118.874	-	3.641.118.626	2.307.751.033	1.932.486.467	-
Thuế thu nhập cá nhân	-	-	-	-	-	-
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-	4.798.048.284	91.110.242	4.706.938.042	-
Các loại thuế khác	-	-	60.957.256	60.957.256	-	-
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-	0	0	-	-
Cộng	599.118.874	-	8.500.124.166	2.459.818.531	6.639.424.509	-
<i>Thuế giá trị gia tăng</i>						

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất thuế giá trị gia tăng như sau:

- Dịch vụ quốc tế	0%
- Mặt hàng nước	5%
- Hàng hoá và dịch vụ khác	10%

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty phải nộp thuế thu nhập doanh nghiệp cho các khoản thu nhập tính thuế với thuế suất 20% (năm trước thuế suất là 20%).

Thuế thu nhập doanh nghiệp của Văn phòng sẽ được tính trên báo cáo tài chính tổng hợp giữa niên độ của toàn Công ty.

Tiền thuê đất, thuế nhà đất

Tiền thuê đất và thuế nhà đất được nộp theo thông báo của cơ quan thuế.

Các loại thuế khác

Công ty kê khai và nộp theo quy định.

b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế):

Chỉ tiêu	Đầu năm	Số phải thu trong năm	Số đã thực thu trong năm	Cuối quý
- Thuế giá trị gia tăng	0	0	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác (phi nông nghiệp)				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Tổng cộng	0	0	0	0

19. Chi phí phải trả:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn		
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Các khoản trích trước khác	-	-
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Tổng cộng	-	-

20) Phải trả khác:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn	7.057.081.413	6.647.410.711
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	26.182.713	0
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế	272.129	
- Bảo hiểm thất nghiệp		0
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	932.686.650	51.500.000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (20a)	6.097.939.921	6.595.910.711
b) Dài hạn	23.634.304.589	20.484.202.102
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn (đặt cọc thuê kho bãi)	1.149.558.200	
- Phải trả cho UBTP Cần Thơ - quyết toán DA đầu tư Cảng Cái Cui GD 1.	20.023.518.102	20.023.518.102
- Phải trả cho Tcty HHVN – Tcty trả hộ khoản nợ lãi vay Vietin	2.461.228.287	

Chương Dương DA đầu tư Cảng Cái Cui GD 2.		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		460.684.000
Tổng cộng	30.691.386.002	27.131.612.813

(20a) Chi tiết các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn:

Tổng công ty Hàng hải Việt Nam	5.500.000.000
Tổng hợp chi phí giải phóng nhà kho cảng Hoàng Diệu	247.974.802
Phải trả tiền đặt cọc hợp đồng mua tài sản xe chụp cont (Cty CP SAMCO VINA)	60.000.000
Phải trả khác	289.965.119
Tổng cộng	6.097.939.921

21. Phải trả nội bộ:

a. Phải trả nội bộ ngắn hạn:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi nhánh Cái Cui	264.605.439.702	15.521.207.365
Chi nhánh Hoàng Diệu	68.440.500.827	14.806.542.145
Chi nhánh Logistics	7.312.324.371	4.973.436.517
Cộng	<u>340.358.264.900</u>	<u>35.301.186.027</u>

b. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi nhánh Cái Cui	173.220.311.048	173.220.311.048
Chi nhánh Hoàng Diệu	120.089.032.179	120.089.032.179
Chi nhánh Logistics	2.669.719.055	2.669.719.055
Cộng	<u>295.979.062.282</u>	<u>295.979.062.282</u>

c. Phải trả nội bộ dài hạn:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi nhánh Cái Cui	55.587.687.327	54.090.000.000
Chi nhánh Hoàng Diệu	71.462.310.449	71.156.030.362
Chi nhánh Logistics	2.200.000.000	2.200.000.000
Cộng	<u>129.249.997.776</u>	<u>127.446.030.362</u>

22.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)

Không có.

22.2. Trái phiếu chuyển đổi:

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

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

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

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

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

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

23. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả:

24. Dự phòng phải trả:

Không có.

25. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

Không có.

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Không có.

26. Vốn chủ sở hữu:

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu:
Thuyết minh theo phụ lục số 2.

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tổng Công ty Hàng Hải Việt Nam	272.566.179.597	272.566.179.597
- Các cổ đông khác	2.715.000.000	2.715.000.000
Tổng Cộng	275.281.179.597	275.281.179.597

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận
Không có.

d) Cổ phiếu:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Số lượng CP đăng ký phát hành	27.528.118	27.528.118
Số lượng CP đã bán ra công chúng + Cổ phiếu phổ thông	27.528.118	27.528.118
Số lượng CP đang lưu hành + Cổ phiếu phổ thông	27.528.118	27.528.118
Mệnh giá cổ phiếu (VNĐ/Cổ phiếu)	10.000	10.000

đ) Cổ tức:
Không có.

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển:	646.231.180	646.231.180
- Quỹ khen thưởng phúc lợi.	8.484.423	8.484.423
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:		

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

27. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Không có.

28. Chênh lệch tỷ giá

Không có.

29. Nguồn kinh phí

Không có.

30. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán:

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn: Không có.

b) Tài sản nhận giữ hộ: (Không có)

c) Ngoại tệ các loại: Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm 1.745,42 USD (Một ngàn bảy trăm bốn mươi lăm đô & lẻ bốn mươi hai cent).

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.

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

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

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ:

Đơn vị tính: Đồng.

Chỉ tiêu	Quý 3	Lũy kế	
		Năm 2020	Năm 2019
a. Doanh thu			
- Doanh thu bán hàng	2.697.368.820	9.273.941.234	10.996.839.077
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	22.383.611.592	66.394.097.895	36.564.680.947
Tổng	25.080.980.412	75.668.039.129	47.561.520.024

2. Các khoản giảm trừ doanh thu:

Chỉ tiêu	Quý 3	Lũy kế	
		Năm 2020	Năm 2019
- Chiết khấu thương mại			
- Giảm giá hàng bán			
- Hàng bán bị trả lại			
Tổng			

3. Giá vốn hàng bán:

Chỉ tiêu	Quý 3	Lũy kế	
		Năm 2020	Năm 2019
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	16.630.206.631	35.642.516.072	6.242.621.836
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	2.517.112.698	8.652.347.370	10.449.795.138
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán			
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ			
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho			
Tổng cộng	19.147.319.329	44.294.863.442	16.692.416.974

4. Doanh thu hoạt động tài chính:

Chỉ tiêu	Quý 3	Lũy kế	
		Năm 2020	Năm 2019
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	370.049.876	581.838.050	140.052.819
- Lãi bán các khoản đầu tư			
- Cổ tức, lợi nhuận được chia			72.522.218
- Lãi chênh lệch tỷ giá			
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán			
- Doanh thu hoạt động tài chính khác			
Tổng cộng	370.049.876	581.838.050	212.575.037

5. Chi phí tài chính:

Chỉ tiêu	Quý 3	Lũy kế	
		Năm 2020	Năm 2019
- Lãi tiền vay	799.840.305	2.461.228.287	-
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm			
- Lỗ do chênh lệch tỉ giá			
- Chi phí tài chính khác			
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.			-
Tổng cộng	799.840.305	2.461.228.287	-

6. Thu nhập khác:

Chỉ tiêu	Quý 3	Lũy kế	
		Năm 2020	Năm 2019
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;			
- Lãi do đánh giá lại tài sản;			
- Các khoản khác.	360.466.349	363.440.698	2
Tổng cộng	360.466.349	363.440.698	2

7. Chi phí khác:

Chỉ tiêu	Quý 3	Lũy kế	
		Năm 2020	Năm 2019
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;			
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;			
- Các khoản bị phạt;			
- Các khoản khác.	30.259	6.040.389	67.810.567
Tổng cộng	30.259	6.040.389	67.810.567

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp:

Chỉ tiêu	Quý 3	Lũy kế	
		Năm 2020	Năm 2019
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ			
- Các khoản chi phí QLDN khác.	5.062.877.848	14.127.279.525	8.636.430.340
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ			
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	68.554.483	173.263.125	168.235.044
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp			
- Các khoản ghi giảm khác.			

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố:

Chỉ tiêu	Quý 3	Lũy kế	
		Năm 2020	Năm 2019
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	854.837.872	1.892.726.265	284.403.659
- Chi phí nhân công	7.694.773.661	19.262.742.987	6.188.875.693
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.897.236.657	8.708.567.744	903.021.354
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.708.148.793	5.553.546.488	5.973.131.700
- Chi phí khác bằng tiền	5.606.641.979	14.525.475.238	12.147.649.952
Tổng cộng	21.761.638.962	49.943.058.722	25.497.082.358

Ghi chú: Chi tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh.

- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau:

- + Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;
- + Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp;
- + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công;
- + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa):

- + Tài khoản 156 – Hàng hóa;
- + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố.

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ.

IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:.....
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(1):.
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
6. Thông tin về hoạt động liên tục.
7. Những thông tin khác.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

THÁI THỊ MỸ LINH

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

LÂM TRÚC SƠN

Lập ngày 30 tháng 09 năm 2020.

Quyền Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Văn Phương

CÔNG TY CP CẢNG CẦN THƠ- VẠN PHÔNG

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thứ, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3-2020

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Phụ lục 01A: Bảng tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá						
Số đầu năm	7.019.750.001	349.738.708	7.127.951.968	34.000.000	48.200.000	14.579.640.677
Mua trong kỳ		227.272.728		532.105.000		759.377.728
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành		3.287.225.455	59.472.004.080	438.610.000	771.988.900	3.287.225.455
Nhận từ các Chi nhánh	354.686.829.372	10.718.468.355				426.087.900.707
Thanh lý, nhượng bán	(1.280.307.790)		(2.129.268.236)			(3.409.576.026)
Điều chuyển các Chi nhánh	360.426.271.583	14.582.705.246	64.470.687.812	1.004.715.000	820.188.900	441.304.568.541
Số cuối kỳ						
Trong đó:						
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	-	-	-	-	-	-
Chờ thanh lý	-	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn						
Số đầu năm	1.739.201.604	69.289.775	4.629.923.684	31.166.685	20.370.255	6.489.952.003
Khấu hao trong kỳ	62.277.347.522	2.963.738.237	22.772.870.582	47.175.395	106.462.525	88.167.594.261
Nhận từ các Chi nhánh	111.571.501.526	4.380.636.012	23.786.570.134	438.610.000	277.406.618	140.454.724.290
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	(665.992.579)		(2.082.672.358)			(2.748.664.937)
Điều chuyển các Chi nhánh	174.922.058.073	7.413.664.024	49.106.692.042	516.952.080	404.239.398	232.363.605.617
Số cuối kỳ						
Giá trị còn lại	5.280.548.397	280.448.933	2.498.028.284	2.833.315	27.829.745	8.089.688.674
Số đầu năm	185.504.213.510	7.169.041.222	15.363.995.770	487.762.920	415.949.502	208.940.962.924
Số cuối kỳ						

Trong đó:

Tạm thời chưa sử dụng

Đang chờ thanh lý

TP. Cần Thơ, ngày 30 tháng 09 năm 2020



(Signature)
Thái Thị Mỹ Linh
Người lập

(Signature)
Lâm Trúc Sơn
Kế toán trưởng

(Signature)
Nguyễn Văn Phương
Quyền Tổng Giám đốc

CÔNG TY CP CẢNG CẦN THƠ- VĂN PHÒNG


Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ


BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3-2020

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

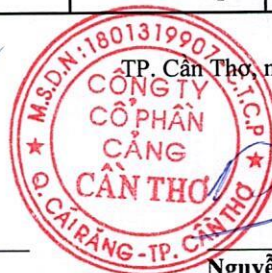
Phụ lục 01B: Bảng tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, tên thương mại	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	-			252.000.000		252.000.000
- Mua trong năm						-
- Nhận từ các CN	7.803.335.602			-		7.803.335.602
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	7.803.335.602			252.000.000		8.055.335.602
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-			226.800.000		226.800.000
- Khấu hao trong năm	37.721.952	-		25.200.000		62.921.952
- Tăng khác	2.899.249.569					2.899.249.569
- Thanh lý nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	2.936.971.521			252.000.000		3.188.971.521
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu năm	4.866.364.081			-		4.866.364.081
- Tại ngày cuối năm	4.866.364.081			-		4.866.364.081


Thái Thị Mỹ Linh
Người lập biểu


Lâm Trúc Sơn
Kế toán trưởng


Nguyễn Văn Phương
Quyền Tổng Giám đốc



TP. Cần Thơ, ngày 30 tháng 09 năm 2020

CÔNG TY CỔ PHẦN CÀNG CÀN THƠ - VĂN PHÒNG

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thẳng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP. Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3-2020

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Phụ lục 02: Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số đầu năm trước	275.281.179.597	646.231.180	(7.880.421.861)	268.046.988.916
Lợi nhuận trong kỳ trước	-	-	39.208.001.406	39.208.001.406
Trích lập các quỹ	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ trước	275.281.179.597	646.231.180	31.327.579.545	307.254.990.322
Số dư đầu năm nay	275.281.179.597	646.231.180	31.327.579.545	307.254.990.322
Nhận lỗ CN Cái Cui sát nhập	-	-	(8.873.776.070)	(8.873.776.070)
Lợi nhuận trong kỳ này	-	-	15.550.643.099	15.550.643.099
Số dư cuối kỳ này	275.281.179.597	646.231.180	38.004.446.574	313.931.857.351

Đơn vị tính: VND

TP. Cần Thơ, ngày 30 tháng 09 năm 2020



Lâm Trúc Sơn
Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Phương
Quyền Tổng Giám đốc

Thái Thị Mỹ Linh
Người lập

CÔNG TY CỔ PHẦN CĂNG CÀN THƠ - VẤN PHÒNG

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thẳng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP. Cần Thơ
 BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3-2020

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Phụ lục 03: Nợ xấu

BẢNG TRÍCH LẬP DỰ PHÒNG KHÁCH HÀNG CÓ NỖ KHÓ ĐÓI ĐẾN NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2020

Tài khoản	Tên khách hàng	Số dư nợ 31/12/2019	Từ 1-2 năm	Từ 2-3 năm	Trên 3 năm	Số trích năm 2017	Số trích năm 2018	Số trích năm 2019
1311	CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ TRƯỜNG SƠN	1.378.397.670	1.073.000.000	###		351.159.432	234.106.288	-
1311	CÔNG TY CP CƠ KHÍ HÀNG HẢI MIỀN BẮC	1.173.000.000		###		321.900.000	214.600.000	-
1311	CÔNG TY TNHH THƯƠNG MẠI VÀ TIẾP VẬN MINH PHƯỚC	23.881.500			23.881.500	16.717.050	7.164.450	-
1311	CÔNG TY CỔ PHẦN CĂNG NẪM CÀN	6.132.900			6.132.900	4.293.030	1.839.870	-
1311	CÔNG TY TNHH VẬN TÀI TÂY ĐỎ	543.925			543.925	380.748	163.178	-
1311	CTY VIỆT ANH	29.000.000			29.000.000	20.300.000	8.700.000	-
1311	BÁN LIỆ XĂNG DẦU	15.000.190			15.000.190	10.500.133	4.500.057	-
13881	CÔNG TY CP THƯƠNG MẠI CUNG ỨNG NHÂN LỰC VIETGROUP	3.000.000	3.000.000			900.000	1.200.000	-
13881	TAM GÁT TIỀN BKH PHẢI THU (PHAN NGUYỄN NHẢ TRÚC)	1.410.500			1.410.500	987.350	423.150	-
13881	NGUYỄN VĂN DỤC	2.980.424	2.980.424			894.127	596.085	-
13881	DƯƠNG CHAU HỒNG NHƯ BÌNH	94.619.700	7.399.700			2.219.910	1.479.940	-
13881	VÕ QUANG VINH	6.000.000			6.000.000	4.200.000	1.800.000	-
13881	PHAN NGUYỄN NHẢ TRÚC	42.485.000			42.485.000	29.739.500	12.745.500	-
13881	NGUYỄN THANH HIỀN	1.285.440	1.285.440			899.808	385.632	-
3312	CÔNG TY TNHH MTV TƯ VẤN XÂY DỰNG MIỀN NAM	278.000.000			278.000.000	278.000.000		-
3312	CTY TNHH XÂY DỰNG QUẬN ĐỎ	625.500.000			625.500.000	625.500.000		-
1311	DNTN MINH PHÁT	10.000.005			10.000.005	7.000.004	3.000.001	-
1311	CÔNG TY CP NUÔI TRỒNG CHẾ BIẾN THUY HẢI SẢN XNK VÀ XD THẢI DUYÊN 2	35.000.000			35.000.000	24.500.000	10.500.000	-
1311	CTY TNHH TM DV HÀNG HẢI SÔNG CÀU	151.410.941			151.410.941	26.010.037	19.507.527	19.507.527
1311	CÔNG TY TNHH VẬN TÀI & TIẾP VẬN HÙNG PHÚ THÌNH	118.985.500			118.985.500	78.947.124	40.038.376	-
1311	CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ TRƯỜNG SƠN	1.636.171.661	232.581.143			84.872.072	56.581.381	-
1311	CÔNG TY TNHH XUÂN VY CUÔNG	151.410.941			151.410.941	105.987.659	45.423.282	-
1311	CÔNG TY TNHH NGUYỄN LIÊU GIẤY CẦN THƠ	195.962.732			195.962.732	47.583.086	148.379.646	-
TỔNG CỘNG						2.043.491.069	1.664.754.717	167.887.173

TP. Cần Thơ ngày 30 tháng 09 năm 2020.



Nguyễn Văn Phương
 Quyền Tổng Giám đốc

Lâm Trúc Sơn
 Kế toán trưởng

Thái Thị Mỹ Linh
 Người lập biểu