

CÔNG TY CP VẬN TẢI BIỂN VÀ THƯƠNG MẠI PHƯƠNG ĐÔNG
278 TÔN ĐỨC THẮNG - ĐỒNG ĐA - HÀ NỘI

-----=000=-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP CỘNG
TẠI NGÀY 30/09/2020

- Bảng cân đối kế toán
- Báo cáo Kết quả kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh Báo cáo tài chính

Mẫu B01-DN
Mẫu B02-DN
Mẫu B03-DN
Mẫu B09-DN

Nơi nhận báo cáo:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2020

ĐVT: VND

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2020	Số đầu năm 01/01/2020
A - Tài sản ngắn hạn	100		113.183.249.647	106.188.391.931
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		7.061.747.843	1.391.015.102
1. Tiền	111	VI.01	7.061.747.843	1.391.015.102
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.02b	-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.02b	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		100.263.855.525	98.375.262.570
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03	62.199.510.060	53.213.145.350
2. Trả trước cho người bán	132		27.837.397.747	33.428.539.339
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dự	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	VI.02b	4.015.565.959	4.015.565.959
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.04a	84.059.975.036	78.277.333.642
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.06	(77.848.593.277)	(70.559.321.720)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		1.732.550.479	2.973.950.887
1. Hàng tồn kho	141	VI.07	1.732.550.479	2.973.950.887
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4.125.095.800	3.448.163.372
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	1.484.316.984	499.352.445
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.640.778.816	2.948.810.927
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - Tài sản dài hạn	200		811.688.821.079	987.015.081.603
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	VI.04b	-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2020

ĐVT: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2020	Số đầu năm 01/01/2020
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		803.316.751.785	979.096.411.349
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.09	802.749.067.149	978.517.879.238
- Nguyên giá	222		1.990.752.395.480	2.106.944.310.042
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1.188.003.328.331)	(1.128.426.430.804)
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	567.684.636	578.532.111
- Nguyên giá	228		723.165.149	723.165.149
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(155.480.513)	(144.633.038)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		4.432.731.235	4.432.731.235
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.08	4.432.731.235	4.432.731.235
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251	VI.02b	7.650.000.000	7.650.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	VI.02b	118.275.077.850	118.275.077.850
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	VI.02b	(125.925.077.850)	(125.925.077.850)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		3.939.338.059	3.485.939.019
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	3.939.338.059	3.485.939.019
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		-	-
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
Tổng cộng tài sản 270= 100+200	270		924.872.070.726	1.093.203.473.534

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2020

ĐVT: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2020	Số đầu năm 01/01/2020
C - Nợ phải trả	300		5.020.472.692.648	5.007.947.124.317
I Nợ ngắn hạn	310		2.848.689.669.253	2.815.750.220.489
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	200.356.678.328	198.098.866.757
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		30.028.643.464	18.954.791.660
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	854.330.055	1.884.876.558
4. Phải trả người lao động	314		27.998.817.567	28.865.837.706
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	1.790.402.427.963	1.739.176.392.764
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20	-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	19.844.688.997	21.839.922.233
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	774.801.529.291	802.482.179.223
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		4.402.553.588	4.447.353.588
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	
II Nợ dài hạn	330		2.171.783.023.395	2.192.196.903.828
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		389.366.759	394.008.759
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15b	2.171.393.656.636	2.191.802.895.069
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	
11. Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	
D - Vốn chủ sở hữu	400		(4.095.600.621.922)	(3.914.743.650.783)
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	(4.095.600.621.922)	(3.914.743.650.783)
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		200.560.000.000	200.560.000.000

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

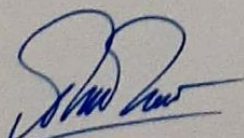
Tại ngày 30/09/2020

ĐVT: VND

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2020	Số đầu năm 01/01/2020
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		200.560.000.000	200.560.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		13.842.805.000	13.842.805.000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(5.300.680.000)	(5.300.680.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		49.900.958.550	49.900.958.550
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		(4.354.603.705.472)	(4.173.746.734.333)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(4.173.746.734.333)	(3.891.263.954.612)
- LNST chưa phân phối kì này	421b		(180.856.971.139)	(282.482.779.721)
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	
II Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	
			-	
Tổng cộng nguồn vốn =300+ 400	440		924.872.070.726	1.093.203.473.534

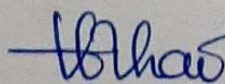
Hà nội, ngày 22 tháng 10 năm 2020

Người lập



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Tổng Giám đốc



Phạm Văn Tường

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2020

ĐVT: VND

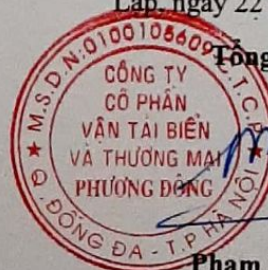
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	001			
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	002			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	003			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004	29		
Tên khách hàng				
ELPIDA MARINE CO, LTD	.TNS		1.733.353.724	1.733.353.724
Hannara Shipping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

Lập ngày 22 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Phạm Mạnh Tiến

Hoàng Thị Thu Thảo

Phạm Văn Tường

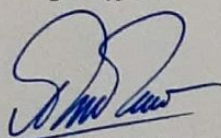
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Tại ngày 30/09/2020

DVT: VND

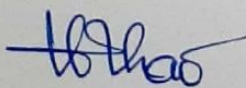
Chi tiêu	Mã số	Thuyết Minh	Quý 3/2020	Quý 3/2019	Lũy kế từ đầu năm đến 30/09/20	Lũy kế từ đầu năm đến 30/09/19
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	59.498.229.613	64.587.580.180	166.431.881.635	217.080.382.119
2. Các khoản giảm trừ	02	VII.02	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VII.03	59.498.229.613	64.587.580.180	166.431.881.635	217.080.382.119
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.04	88.470.698.589	88.471.321.719	254.941.184.024	286.180.531.072
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		(28.972.468.976)	(23.883.741.539)	(88.509.302.389)	(69.100.148.953)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.05	2.769.384	1.549.780	429.600.970	1.762.295.969
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VII.06	16.624.080.617	16.834.224.291	60.364.995.615	67.293.777.104
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		16.604.620.182	16.834.224.291	52.999.622.169	53.368.799.539
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.09	2.794.019.427	(7.759.867.669)	14.654.366.325	10.185.832.251
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(48.387.799.636)	(32.956.548.381)	(163.099.063.359)	(144.817.462.339)
11. Thu nhập khác	31	VII.07	24.394.012	1.024.408.331	55.009.795.104	2.090.682.660
12. Chi phí khác	32	VII.08	582.311.375	3.012.608.408	72.767.702.884	3.776.666.589
13. Lợi nhuận khác	40		(557.917.363)	(1.988.200.077)	(17.757.907.780)	(1.685.983.929)
14. Phần lợi nhuận trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(48.945.716.999)	(34.944.748.458)	(180.856.971.139)	(146.503.446.268)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.11	-	-	-	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(48.945.716.999)	(34.944.748.458)	(180.856.971.139)	(146.503.446.268)
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	61		(48.945.716.999)	(34.944.748.458)	(180.856.971.139)	(146.503.446.268)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	(9.029)	(7.314)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Hà Nội, ngày 22 tháng 10 năm 2020

Tổng giám đốc

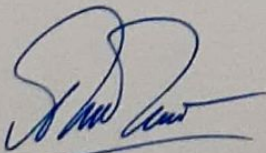
Phạm Văn Tường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
9 THÁNG NĂM 2020

Đơn vị tính: đồng

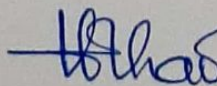
STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
				NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và DT khác	01		177.993.398.576	225.471.660.242
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(133.218.536.279)	(173.385.315.943)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		(19.931.740.622)	(20.214.098.598)
4	Tiền chi trả lãi vay	04		(640.806.563)	(946.846.850)
5	Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		774.532.610	1.429.001.939
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(14.275.539.394)	(14.763.531.443)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		10.701.308.328	17.590.869.347
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7, 8,11	(598.990.000)	(933.300.000)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		310.000.000	-
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
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		842.580	10.617.070
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(288.147.420)	(922.682.930)
III	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1	Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21	-	-
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21	-	-
3	Tiền vay ngắn, dài hạn đã nhận được	33		15.397.945.000	38.512.200.000
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(20.095.459.446)	(53.920.586.116)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	-	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(4.697.514.446)	(15.408.386.116)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(=20+30+40)	50		5.715.646.462	1.259.800.301
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.391.015.102	1.838.927.088
	<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i>	61		(44.913.721)	5.483.777
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(=50+60+61)	70	29	7.061.747.843	3.104.211.166

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế Toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Hà Nội, ngày 22 tháng 10 năm 2020
Tổng Giám Đốc




Phạm Văn Tường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
9 tháng năm 2020

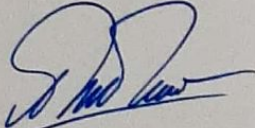
Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		(180.856.971.139)	(146.503.446.268)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		104.393.038.958	104.321.993.415
- Các khoản dự phòng	3		7.289.271.557	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		6.936.624.796	13.924.977.565
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		22.718.140.008	-
- Chi phí lãi vay	6		52.999.622.169	53.397.007.366
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		13.479.726.349	25.140.532.078
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(14.119.747.497)	6.120.882.938
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1.241.400.408	454.696.795
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		12.223.899.210	(18.781.398.863)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1.438.363.579)	3.551.374.634
- Biến động chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(640.806.563)	(975.054.677)
- 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		(44.800.000)	(103.400.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		10.701.308.328	15.407.632.905
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(598.990.000)	(933.300.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		310.000.000	-
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		842.580	9.459.290
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(288.147.420)	(923.840.710)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		15.397.945.000	28.165.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(20.095.459.446)	(41.383.508.117)
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		(4.697.514.446)	(13.218.508.117)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		5.715.646.462	1.265.284.078
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.391.015.102	1.838.927.088
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(44.913.721)	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	31	7.061.747.843	3.104.211.166

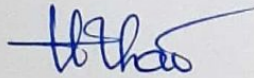
Hà Nội, ngày 22 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiên

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Tổng Giám đốc



Phạm Văn Tường

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Thời điểm 30/09/2020

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

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

Thông tin về "Báo cáo tài chính hợp cộng"

- Tổng số các Trung tâm, Chi nhánh hợp cộng:
 - + Số lượng các TT, CN được hợp cộng: 02.
 - + Số lượng các TT, CN không được hợp cộng: 0.
- Danh sách các Công ty con quan trọng được hợp nhất:
- Danh sách các Công ty liên kết quan trọng được phản ánh trong báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở
 - Công ty
 - Địa chỉ trụ sở chính
 - Tỷ lệ phần sở hữu
 - Quyền biểu quyết

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

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

III - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

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

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

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

5- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

6 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

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

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

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

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

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

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

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

Theo chuẩn mực số 05
Ghi nhận theo nguyên giá

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

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

11 - Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

Căn cứ vào tính chất, mức độ loại chi phí

12 - Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

Căn cứ theo hợp đồng để ước chi phí

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

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

Được ghi nhận vào chi phí SXKD

15 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

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

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

18 - Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:

19 - Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

20 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

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

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

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

22 - Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

23 - Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

Là tổng chi phí phát sinh

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

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

26 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn hay không:

2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng:

- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá:

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

Đơn vị tính: VNĐ

01 - Tiền

- Tiền mặt

Văn phòng

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

Cuối kỳ

Đầu năm

14.960.383

153.406.534

12.425.518

150.871.669

223.553

223.553

2.311.312

2.311.312

Cuối kỳ

Đầu năm

7.046.787.460

1.237.608.568

7.040.583.081

1.231.404.189

- Tiền gửi ngân hàng

Văn phòng

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

6.204.379

6.204.379

- Tiền đang chuyển

Văn phòng

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

7.061.747.843

1.391.015.102

Cộng

02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:

Cuối kỳ

Đầu năm

Giá gốc

Giá trị hợp lý

Dự phòng

Giá gốc

Giá trị hợp lý

Dự phòng

a. Chứng khoán kinh doanh

- Tổng giá trị cổ phiếu

(Chi tiết cho từng loại chiếm trên 10%)

- Tổng giá trị trái phiếu

(Chi tiết cho từng loại chiếm trên 10%)

- Đầu tư ngắn hạn khác

- Lí do thay đổi với

từng khoản đầu tư/ loại

cổ phiếu, trái phiếu

- Về số lượng

- Về giá trị

b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
	129.940.643.809	-	125.925.077.850	129.940.643.809	-	125.925.077.850
b1. Ngắn hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác	4.015.565.959			4.015.565.959		
b2. Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn	-			0		
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
- Đầu tư vào công ty con (Theo từng chi tiết						
+ Công ty CP TM và vận tải thủy Nosco Quảng Ninh	7.650.000.000	0	7.650.000.000	7.650.000.000	0	7.650.000.000
+ Công ty TNHH 1TV XNK Đông Phong						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, LK (Theo từng chi tiết đầu tư)						
+ Công ty CP sửa chữa tàu biển Nosco-	112.275.077.850	-	112.275.077.850	112.275.077.850	0	112.275.077.850
+ Công ty CP TM và vận tải biển Bắc	6.000.000.000	-	6.000.000.000	6.000.000.000	0	6.000.000.000
- Đầu tư vào đơn vị khác (Theo từng chi tiết						
Cộng	129.940.643.809	-	125.925.077.850	129.940.643.809	-	125.925.077.850

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

03 - Phải thu của khách hàng

	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn	62.199.510.060	53.213.145.350
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10%) trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
- Công ty TNHH một thành viên viễn dương Vinashin	15.433.582.400	15.433.582.400
- Công ty Cổ phần và thương mại vận tải Biển bắc	16.189.202.447	16.188.979.980
- Công ty CP vận tải biển và thương mại Quang trường	9.881.151.221	9.881.151.221
Tính	7.523.892.864	3.740.009.074
- LANMARK LINE CO., LTD	6.030.225.962	-
Sun	4.190.753.185	4.300.193.115
- Các khoản phải thu khách hàng khác	2.950.701.981	3.669.229.560
b. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (Chi tiết từng đối tượng)		

04 - Các khoản phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
a. Ngắn hạn	84.059.975.036	-	78.277.333.642	-
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động	162.836.483		118.898.594	

- Kí cược, kí quỹ	200.000.000	200.000.000
- Cho mượn		
- Các khoản chi hộ		
- Phải thu khác		
<i>Văn phòng</i>	83.463.452.385	77.724.748.880
<i>Trung tâm CKD</i>		
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>	147.541.406	147.541.406
<i>Chi nhánh TP HCM</i>	86.144.762	86.144.762

b. Dài hạn

- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Kí cược, kí quỹ		
- Cho mượn		
- Các khoản chi hộ		
- Phải thu khác		0
<i>Văn phòng</i>		
<i>Trung tâm CKD</i>		
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>		
<i>Chi nhánh TP HCM</i>		

Cộng

84.059.975.036	-	78.277.333.642	-
-----------------------	----------	-----------------------	----------

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

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

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

06. Nợ xấu

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

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

	77.848.593.277	-	70.559.321.720	-
Công ty TNHH 1 TV vận tải viễn dương Vinashins	15.164.131.876		15.164.131.876	
Công ty Cổ phần và thương mại vận tải biển bắc	28.265.083.483		28.265.083.483	
Công ty CP vận tải biển và thương mại Quang trường	11.880.913.456		11.880.913.456	
SINO COSMOS SHIPPING LIMITED	1.650.840.641		1.650.840.641	
SHANDONG SEA POWER INTERNATIONAL SHIPPING AGENCY CO., LTD	1.066.271.500		1.066.271.500	
C.ty TNHH Tân Xuân	778.396.113		951.496.353	
Công ty TNHH vận tải Thành Cường	666.496.860		666.496.860	
Công ty CP TM và Vận tải thủy Nosco Quảng ninh	1.607.866.512		1.607.866.512	
Tiền BH kì 1 năm 2010 tàu Quốc tử giám và tàu thiển	1.106.422.396		1.105.943.840	
Công ty TNHH dịch vụ hàng hải Thủy Bình	842.791.656		-	
Cty xăng dầu nghệ tĩnh	576.997.249		-	
Khác	14.242.381.535		8.200.277.199	

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

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn:

07 - Hàng tồn kho

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá dự phòng	Giá gốc	Giá dự phòng
- Hàng mua đang đi đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	1.715.099.345	-	2.956.499.753	-
<i>Văn phòng</i>	1.715.099.345		2.956.499.753	
<i>Trung tâm CKD</i>				
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>				
<i>Chi nhánh TP HCM</i>				
- Công cụ, dụng cụ	17.451.134	-	17.451.134	-
<i>Văn phòng</i>	13.094.043		13.094.043	
<i>Trung tâm CKD</i>				
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>	4.357.091		4.357.091	
<i>Chi nhánh TP HCM</i>				
- Chi phí SXKD dở dang				
- Thành phẩm				
- Hàng hoá				
<i>Trung tâm CKD</i>				
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hoá kho bảo thuế				
Cộng giá gốc hàng tồn kho	1.732.550.479	-	2.973.950.887	-

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

08 - Tài sản dở dang dài hạn

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

09 - Tăng, giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	4.687.515.014		2.100.427.273.702	1.829.521.326	2.106.944.310.042
- Mua trong năm			556.990.000	42.000.000	598.990.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán			116.570.809.595	220.094.967	116.790.904.562
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ 30/09/2020	4.687.515.014	-	1.984.413.454.107	1.651.426.359	1.990.752.395.480
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	3.440.989.099		1.123.986.274.084	999.167.621	1.128.426.430.804
- Khấu hao trong năm	61.094.331		104.227.692.463	93.404.689	104.382.191.483
- Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán			44.585.198.989	220.094.967	44.805.293.956
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ 30/09/2020	3.502.083.430	-	1.183.628.767.558	872.477.343	1.188.003.328.331
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu năm 01/01/2020	1.246.525.915	-	976.440.999.618	830.353.705	978.517.879.238
- Tại ngày cuối kỳ 30/09/2020	1.185.431.584	-	800.784.686.549	778.949.016	802.749.067.149

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

10 - Tăng giảm TSCĐ thuê Tài chính

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	...	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm 1/1/20						-
- Thuế tài chính trong						-
- Mua lại TSCĐ thuê						-
- Tăng khác						-
- Trả lại TSCĐ thuê TC						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ 30/06/20						-
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm 1/1/20						-

- Khấu hao trong năm
- Mua lại TSCĐ thuê
- Tăng khác
- Trả lại TSCĐ thuê TC
- Giảm khác

Số dư cuối kỳ 30/06/20 - - - - -

Giá trị còn lại

- Tại ngày đầu năm
01/01/20 - - - - -

- Tại ngày cuối kỳ
30/06/20 - - - - -

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

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

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

11 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	...	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm						
01/01/2020	723.165.149					723.165.149
- Mua trong năm						-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ						
30/09/2020	723.165.149	-	-	-	-	723.165.149
Số dư đầu năm						
01/01/2020	144.633.038					144.633.038
- Khấu hao trong năm	10.847.475					10.847.475
- Tăng khác						-
- Thanh lý nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ						
30/09/2020	155.480.513	-	-	-	-	155.480.513
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu năm						
01/01/2020	578.532.111	-	-	-	-	578.532.111
- Tại ngày cuối kỳ						
30/09/2020	567.684.636	-	-	-	-	567.684.636

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ
a. Nguyên giá bất				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại của bất động sản				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
a. Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Tôn thất do suy giảm giá trị				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

* *Thuyết minh số liệu và giải trình khác*

13 - Chi phí trả trước

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

Văn phòng

Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại khoản nợ dề

Chi phí sửa chữa tàu

Cuối kỳ

1.484.316.984

Đầu năm

499.352.445

Chi phí bảo hiểm tàu	1.484.316.984	499.352.445
Chi khác		

Trung tâm CKD
 Trung tâm Du lịch hàng hải
 Chi nhánh TP HCM

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCD
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Các khoản khác (Nếu chi tiết nếu có thể)

b. Dài hạn	3.939.338.059	3.485.939.019
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí sửa chữa tàu	3.939.338.059	3.485.939.019
- Các khoản khác (Nếu chi tiết nếu có thể)		

Cộng **5.423.655.043** **3.985.291.464**

14 - Tài sản khác

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

Cuối kỳ Đầu năm

Cộng **-** **-**

15 - Vay và nợ thuê tài

	Cuối kỳ				Đầu năm	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Giá trị	Khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn	774.801.529.291	-	16.864.964.357	44.545.614.289	802.482.179.223	-
<i>Văn phòng</i>	98.883.268.719	-	15.833.340.467	21.050.614.289	104.100.542.541	-
- NH Ngoại Thương VN	3.708.333.188		1.196.493		3.707.136.695	
- NH Hàng hải - SGD	12.223.941.395		743.795		12.223.197.600	
- NH Quốc tế - SG	8.091.164.094		6.545.219		8.084.618.875	
- NH Đông nam á - CN						
<i>Hải phòng</i>	6.769.052.946		15.981.880		6.753.071.066	
- NHNN & PTNT Việt						
<i>nam</i>	28.317.133.281		22.346.622		28.294.786.659	
- Tổng công ty Hàng hải VN	2.804.191.840			700.000.000	3.504.191.840	
- Công ty TNHH bê tông và XD minh Đức	10.500.000.000				10.500.000.000	
- Công ty Nosco Imast	4.406.626.930			936.000.000	5.342.626.930	
- Các cá nhân khác	22.062.825.045		13.386.526.458	17.014.614.289	25.690.912.876	
- Ngân hàng TMCP An Bình (ABBank)	-		2.400.000.000	2.400.000.000	-	
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>						
<i>Chi nhánh TP HCM</i>						
a1. nợ dài hạn đến hạn trả	675.918.260.572				698.381.636.682	
- NH Ngoại Thương VN	148.067.145.463		444.836.918		147.622.308.545	
- NH Hàng hải - SGD	52.222.725.396				52.222.725.396	
- NH Quốc tế - SG	0					

- NH Đông nam á - CN					
Hải phòng	253.576.074.260		109.926.873		253.466.147.387
- NHNN Việt nam	185.240.640.849		476.860.099		184.763.780.750
- NH PT VN -CN Hải					
Phòng	30.029.400.000		23.495.000.000		53.524.400.000
- NH PT VN - Sở GD	4.682.274.604				4.682.274.604
- Tổng công ty Hàng hải VN	2.100.000.000				2.100.000.000
b. Vay dài hạn	2.171.393.656.636	-	5.363.232.165	25.772.470.598	2.191.802.895.069
Văn phòng	2.170.358.899.733	-	5.363.232.165	25.772.470.598	2.190.768.138.166
- NH Ngoại Thương VN	853.670.975.457		2.564.676.750		851.106.298.707
- NH Hàng hải - CN					
Hà nội	-				
- NH Quốc tế - CN Hà nội	-				
- NH Đông nam á - CN					
Hải phòng	194.038.212.766		354.017.541		193.684.195.225
- NHNN Việt nam	936.455.732.298		2.403.407.932	10.897.728.474	944.950.052.840
- NH PT VN -CN Hải					
Phòng	96.186.857.876			14.874.742.124	111.061.600.000
- NH PT VN - Sở GD	76.313.066.342				76.313.066.342
- Vay đối tượng khác	3.660.014				3.660.014
- Tổng công ty Hàng hải Việt nam	-				
- Công ty bảo minh SG	13.690.394.980		41.129.942		13.649.265.038
Trung tâm CKD					
Trung tâm Du lịch hàng)	25.876.500				25.876.500
Chi nhánh TP HCM	1.008.880.403				1.008.880.403
Cộng	2.946.195.185.927	-	22.228.196.522	70.318.084.887	2.994.285.074.292

c. Các khoản nợ thuế tài chính

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

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

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

16 - Phải trả người bán

Giá trị	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số có khả năng trả nợ		Số có khả năng trả nợ	

a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên	200.356.678.328	198.098.866.757
Tổng công ty công nghiệp tàu thủy Bạch Đằng	33.806.574.362	33.806.574.362
Công ty bảo minh sài gòn Cty TNHH một TV đóng tàu Hạ Long (USIC đang sử dụng)	32.830.137.854	32.754.957.407
TCT Bảo hiểm Việt Nam (HN)	26.862.969.142	26.862.969.142
Công ty TNHH TM dầu khí Phương Bắc	18.599.235.326	18.543.267.062
Dalian Jointtop Ship Trading Co., Ltd	7.738.113.262	6.425.742.833
Công ty cổ phần Nosco Shipyard (tên cũ: Cty CP sửa chữa tàu biển Nosco - Vinalines)	6.984.000.000	7.167.754.417
Công ty Cổ phần Thương mại và Vận tải biển New Sun	5.890.839.000	5.890.839.000
Nhà máy đóng tàu Bến Kiên	1.327.062.947	0
Cá nhân Ngô thị Ngọc Hân	5.323.125.963	5.323.125.963
Cty TNHH MTV Tổng công ty công nghiệp tàu thủy Nam Triệu	4.151.109.399	4.760.109.399
Công ty TNHH TM và DV Xích Đạo	4.030.536.417	4.030.536.417
Tổng Công Ty Bảo Hiểm PVI	3.751.438.065	3.751.438.065
Chi nhánh Công ty Cổ phần Cảng Sài Gòn - Cảng Tân Thuận (đang sử dụng)	4.711.891.541	3.064.198.490
Cty TNHH MTV đóng tàu và CNHH Sài Gòn	2.198.926.407	2.348.926.407
Cty CP vật tư và thiết bị hàng hải Toàn Cầu (GMME)	1.861.171.846	2.287.188.712
CTy TNHH ITV đóng tàu Phà Rừng - hải Phòng	1.318.414.835	1.368.414.835
C.ty TNHH sửa chữa tàu biển VINALINES - Đông Đô	1.318.303.095	1.318.303.095
CÔNG TY TNHH VẬN TẢI BIỂN VÀ THƯƠNG MẠI VV	7.176.720.172	0
- Phải trả cho các đối tượng khác	30.116.648.218	34.190.170.434

b. Các khoản phải trả người bán dài hạn

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

Cộng

200.356.678.328	-	198.098.866.757	-
-----------------	---	-----------------	---

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán

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

Cộng

-	-	-	-
---	---	---	---

d. Phải trả người bán là các bên liên quan (Chi tiết)**17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước****a. Phải nộp**

- Thuế giá trị gia tăng

Số phải nộp lũy kế từ đầu năm
Số đã nộp lũy kế từ đầu năm

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------

-	-
11.128.560.058	11.128.560.058

- Thuế tiêu thụ đặc biệt

Số phải nộp lũy kế từ đầu năm
Số đã nộp lũy kế từ đầu năm

- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	138.276.729	1.117.427.225
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	979.150.496	
- Thuế thu nhập cá nhân	715.736.506	767.132.513
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	51.396.007	
- Thuế tài nguyên	-	-
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	316.820	316.820
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
- Các loại thuế khác	-	-
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	10.000.000	
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	10.000.000	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	69.663.362	
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	69.663.362	
Cộng	854.330.055	1.884.876.558

b. Phải thu

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

18 - Chi phí phải trả

a. Ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
<i>Văn phòng</i>	1.790.402.427.963	1.739.176.392.764
<i>- Tiền ăn định lượng và tiền lương thuyền viên nhận trên tàu</i>	1.790.357.427.963	1.739.131.392.764
<i>- Tiền mua vật tư, nhiên liệu, sửa chữa chưa có hoá đơn</i>	6.851.196.085	6.851.196.085
<i>- Lãi tiền vay chưa trả</i>	22.595.627.377	67.980.654.736
<i>- Tiền bảo hiểm tàu</i>	1.759.186.041.435	1.661.734.797.334
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>	1.724.563.066	2.564.744.609
<i>Chi nhánh TP HCM</i>	45.000.000	45.000.000

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

b. Dài hạn

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

Cộng

1.790.402.427.963	1.739.176.392.764
--------------------------	--------------------------

19 - Phải trả khác

a. Ngắn hạn

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

Văn phòng

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

Cuối kỳ	Đầu năm
19.844.688.997	21.839.922.233
61.339.148	61.339.148
2.240.759.095	2.455.148.100
1.135.783.902	1.216.825.584
23.594.846	23.594.846
16.163.075.238	17.862.877.787
93.560.681	93.560.681
126.576.087	126.576.087

b. Dài hạn

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

389.366.759	394.008.759
389.366.759	394.008.759

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

-	-
---	---

Cộng

20.234.055.756	22.233.930.992
-----------------------	-----------------------

20 - Doanh thu chưa thực hiện

a. Ngắn hạn

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

b. Dài hạn

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

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

-	-
---	---

Cộng

-	-
---	---

21 - Trái phiếu phát hành

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

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

a. Trái phiếu phát

- Theo mệnh giá
- Có chiết khấu
- Có phụ trội

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

Cộng

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

21.2 Trái phiếu chuyển đổi

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

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

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ

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

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

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

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

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

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

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi:

- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi;

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

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

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

23 - Dự phòng phải trả

a. Ngắn hạn

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

a. Dài hạn

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

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

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

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

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

b. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả

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

Cộng

25 - Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	CP quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	6	7
Số dư đầu năm trước	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(3.891.263.954.612)	(3.632.260.871.062)
- Tăng vốn trong năm trước						

- Lãi trong năm trước							
- Tăng khác							
- Giảm vốn lưu động							
trong năm trước							
- Lỗ trong năm trước					282.482.779.721		282.482.779.721
- Giảm khác							
Số dư cuối năm trước							
số dư đầu năm nay	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(4.173.746.734.333)		(3.914.743.650.783)
- Tăng vốn trong năm							
- Lãi trong năm nay							
- Tăng khác							
- Ảnh hưởng điều chỉnh							
- Giảm vốn lưu động							
trong năm nay							
- Lỗ trong năm nay					180.856.971.139		180.856.971.139
- Giảm khác							
- Ảnh hưởng điều chỉnh							
Số dư cuối kỳ	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(4.354.603.705.472)		(4.095.600.621.922)

Chỉ tiêu	Số mang xuống						Cộng
	A	1	2	3	4	6	
Số dư đầu năm trước		(3.632.260.871.062)					(3.632.260.871.062)
- Tăng vốn trong năm							
trước							
- Lãi trong năm trước							
- Tăng khác							
- Giảm vốn lưu động							
trong năm trước							
- Lỗ trong năm trước		282.482.779.721					282.482.779.721
- Giảm khác							
Số dư cuối năm trước							
số dư đầu năm nay		(3.914.743.650.783)					(3.914.743.650.783)
- Tăng vốn trong năm							
- Lãi trong năm nay							
- Tăng khác							
- Ảnh hưởng điều chỉnh							
- Giảm vốn lưu động							
trong năm nay							
- Lỗ trong năm nay		180.856.971.139					180.856.971.139
- Giảm khác							
- Ảnh hưởng điều chỉnh							
Số dư cuối kỳ		(4.095.600.621.922)					(4.095.600.621.922)

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

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

Cộng

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm			
* Số lượng cổ phiếu quỹ		530.068	530.068

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

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	200.560.000.000	200.560.000.000

Vốn góp đầu năm	200.560.000.000	200.560.000.000
Vốn góp tăng năm		
Vốn góp giảm năm		
Vốn cuối năm	200.560.000.000	200.560.000.000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia		
d - Cổ tức	Cuối kỳ	Đầu năm
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	-	-
Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
d - Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20.056.000	20.056.000
Cổ phiếu phổ thông	19.645.900	19.645.900
Cổ phiếu ưu đãi	410.100	410.100
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	530.068	530.068
Cổ phiếu phổ thông	530.068	530.068
Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	19.525.932	19.525.932
Cổ phiếu phổ thông	19.115.832	19.115.832
Cổ phiếu ưu đãi	410.100	410.100
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
e - Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	49.900.958.550	49.900.958.550
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Năm nay	Năm trước
- Lí do thay đổi giữa số đầu năm và số cuối năm (Đánh giá lại trong trường hợp nào,		
27. Chênh lệch tỷ giá	Năm nay	Năm trước
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)		
28 - Nguồn kinh phí	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
29 - Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán	Cuối kỳ	Đầu năm
a. TSCĐ thuê ngoài		
+ Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 năm đến 5 năm		

- Trên 5 năm

b. Tài sản nhận giữ hộ:

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

c. Ngoại tệ các loại:

d. Kim khí quý, đá quý:

đ. Nợ khó đòi đã xử lý:

Tên khách hàng	Chi tiết tài	Số Tiền
ELPIDA MARINE CO, LTD	.TNS	1.733.353.724
Hannara Shipping Co.,LTD	.HL	1.176.835.248
KING GLORY INTERNATIONAL CORP.,	.TNP	568.004.544
Ocean Transport And Shipping (ASIA). PVT. LTC	.TTRA	3.363.353.837
SAFE WAY SHIPPING & LOGISTICS PTE SINC	.TNS	257.717.731
SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd	.TENER	2.535.402.895
SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd	.THLI	1.410.897.615
SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd	.TLB	300.321.954
SARA SHIPPING PIRAEUS	.TVIC	5.681.495.430
SEAMAN HOLDINGS LIMITED	.TEAT	5.896.013.126
Thames Shipmanagement S.A	.TEAS	6.120.726.825
Thames Shipmanagement S.A	.THLI	5.575.500.548
Transgrain Shipping BV	.THLI	1.488.332.218

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

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

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

Đơn vị tính

VND

Kỳ này

Kỳ trước

01 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

166.431.881.635

217.080.382.119

Trong đó

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hợp đồng cung cấp dịch vụ (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)
- + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ
- + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo Tài chính

166.431.881.635

217.080.382.119

02 - Các khoản doanh thu giảm trừ

Trong đó

- Chiết khấu thương mại
- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại
- Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp)
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất khẩu

03 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	166.431.881.635	217.080.382.119
Trong đó		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá	-	-
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	166.431.881.635	217.080.382.119

04 - Giá vốn hàng bán

	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	254.941.184.024	286.180.531.072
- Giá vốn của dịch vụ đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa bất động sản bao gồm		
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của bất động sản đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	254.941.184.024	286.180.531.072

05 - Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	842.580	10.617.070
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	428.758.390	
- Chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm		1.751.678.899
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	429.600.970	1.762.295.969

06 - Chi phí tài chính

	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay	52.999.622.169	53.368.799.539
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	7.365.373.446	13.924.977.565
- Chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	60.364.995.615	67.293.777.104

07- Thu nhập khác

	Kỳ này	Kỳ trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	54.860.536.173	0
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Thuế được giảm		
- Các khoản khác	149.258.931	2.090.682.660

Cộng

08- Chi phí khác

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

Cộng

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

a. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp

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

b. Các khoản chi bán hàng phát sinh trong kỳ

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

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

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác
- Các khoản ghi giảm khác

10. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nhiên liệu,
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu,
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

Cộng

Kiểm tra với biểu kết quả kinh doanh

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

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa, tái cơ cấu, dự phòng
- Các khoản ghi giảm khác

11 - Chi phí thuế TNDN hiện hành

- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành của
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành

12 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại

- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn

55.009.795.104	2.090.682.660
----------------	---------------

Kỳ này	Kỳ trước
71.985.610.606	0

232.592.278	3.776.666.589
-------------	---------------

72.218.202.884	3.776.666.589
----------------	---------------

Kỳ này	Kỳ trước
14.654.366.325	10.185.832.251

Kỳ này	Kỳ trước
7.721.740.976	5.881.211.164
3.545.449.251	8.215.650.790
23.418.682.160	24.152.226.429
104.393.038.958	104.321.993.415
13.155.755.933	15.968.470.931
117.360.883.071	137.826.810.594

269.595.550.349	296.366.363.323
-----------------	-----------------

269.595.550.349	296.366.363.323
-----------------	-----------------

Kỳ này	Kỳ trước
--------	----------

Kỳ này	Kỳ trước
--------	----------

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập doanh
- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại

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

- 1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và**
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp
 - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
 - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu
 - Các giao dịch phi tiền tệ khác
- b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo**
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
 - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương
 - Số tiền và các khoản tương đương tiền có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh
- c - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không**
- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh

Đơn vị tính
Cuối kỳ

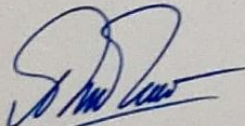
VND
Đầu năm

IX - Những thông tin khác

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

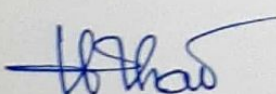
Hà Nội, ngày 22 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Tổng giám đốc

Phạm Văn Tường

BÁO CÁO CHI PHÍ THEO YẾU TỐ

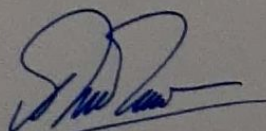
Tại ngày 30/09/2020

ĐVT: VND

Yếu tố chi phí	Mã số	Số kỳ này 30/09/2020	Số kỳ trước 30/09/2019
1.Nhiên liệu	01	7.721.740.976	5.881.211.164
2.Nguyên vật liệu	02	3.545.449.251	8.215.650.790
3. Chi phí nhân công	03	23.418.682.160	24.152.226.429
3.1.Tiền lương&các khoản TN	04	18.609.696.332	19.732.506.709
3.2.BHXH,BHYT,KPCĐ	05	1.615.726.973	1.338.280.510
3.3.Tiền ăn thuyền viên, ăn ca	06	3.193.258.855	3.081.439.210
4.Khấu hao TSCĐ	07	104.393.038.958	104.321.993.415
5.Chi phí SCL	08	3.254.626.706	4.491.139.923
6. Sửa chữa thường xuyên	09	551.108.475	946.677.686
7.Bảo hiểm tàu	10	6.177.247.745	6.051.216.656
8.Chi phí dịch vụ mua ngoài	11	3.172.773.007	4.479.436.666
9. Chi phí bằng tiền khác	12	117.360.883.071	137.826.810.594
Trong đó: Giá vốn của HD TM, dvụ v. tải	13	110.377.059.687	133.879.906.933
10. Chi phí hoạt động tài chính	14	60.364.995.615	67.293.777.104
- Lãi vay	15	52.999.622.169	53.368.799.539
- Chênh lệch tỷ giá, khác	16	7.365.373.446	13.924.977.565
11.Chi phí hoạt động BThường	17	72.767.702.884	2.090.682.660
Cộng chi phí	18	402.728.248.848	365.750.823.087

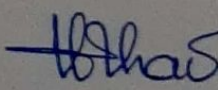
Hà Nội, ngày 22 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiên

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Phạm Văn Tường

Tổng hợp công nợ nội bộ theo công văn 1176 ngày 01/07/2015

TT	Đơn vị nội bộ Tổng công ty	Số dư tài khoản phải thu					Số dư tài khoản phải trả				
		TK 131	TK 331 dư nợ	TK 136	TK 138	TK 331	TK 131 dư có	TK 3351	TK 3388	TK 341	
I	Công ty mẹ TCT Hàng hải Việt nam	-	-	-	-	-	-	6.452.664.741	72.800.000	4.904.191.840	
1	Văn phòng Tổng công ty Hàng hải Việt nam										
2	Công ty vận tải biển Vinalines										
3	Công ty vận tải biển Container Vinalines										
4	Công ty xuất khẩu lao động hàng hải										
5	Công ty thương mại xăng dầu đường biển Vinalines										
6	Chi nhánh TCT HHVN tại Hải phòng										
7	Chi nhánh TCT HHVN tại TPHCM										
8	Công ty dịch vụ Hàng hải Vinalines Hải phòng										
II	Công ty con										
1	Công ty TNHH 1 thành viên cảng Sài Gòn										
2	Công ty TNHH 1 thành viên cảng cam ranh										
3	Công ty CP Cảng Nha Trang										
4	Công ty CP Cảng Hải phòng										
5	Công ty CP Cảng Đà Nẵng										
6	Công ty CP Cảng Nghệ Tĩnh										
7	Công ty CP Cảng Cần Thơ										
8	Công ty CP Vận tải biển Việt nam										
9	Công ty CP Vận tải và thuê tàu biển Việt nam										
10	Công ty CP Vận tải biển Vinaship										
11	Công ty CP Vận tải dầu khí Việt nam										
12	Công ty CP Vận tải Biển Bắc										
13	Công ty CP Vận tải biển và hợp tác lao động quốc tế										
14	Công ty CP Đại lý Hàng Hải Việt nam										

