

VĂN PHÒNG CÔNG TY CP VẬN TẢI BIỂN  
VÀ THƯƠNG MẠI PHƯƠNG ĐÔNG  
278 TÔN ĐỨC THẮNG - ĐỐNG ĐA - HÀ NỘI  
-----=000=-----

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**  
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 tháng 09 năm 2020

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	4
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>112.649.042.371</b>	<b>105.676.531.246</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>7.053.008.599</b>	<b>1.382.275.858</b>
1. Tiền	111	VI.01	7.053.008.599	1.382.275.858
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	VI.02		-
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		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>99.791.875.454</b>	<b>97.925.629.090</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		61.944.173.261	52.957.808.551
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		27.770.192.737	33.361.334.329
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	22.346.591
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		4.015.565.959	4.015.565.959
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	83.826.288.868	78.043.647.474
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(77.764.345.371)	(70.475.073.814)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>1.728.193.388</b>	<b>2.969.593.796</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	1.728.193.388	2.969.593.796
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4.075.964.930</b>	<b>3.399.032.502</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.484.316.984	499.352.445
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.591.647.946	2.899.680.057
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		-	-
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>811.688.821.079</b>	<b>987.015.081.603</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	2	3	4	4
I				
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
	<b>220</b>		<b>803.316.751.785</b>	<b>979.096.411.349</b>
<b>II. Tài sản cố định</b>				
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	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.07	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)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		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.05	4.432.731.235	4.432.731.235
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư vào công ty con	251		7.650.000.000	7.650.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		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		(125.925.077.850)	(125.925.077.850)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>3.939.338.059</b>	<b>3.485.939.019</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.08	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		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>924.337.863.450</b>	<b>1.092.691.612.849</b>

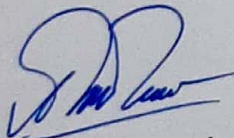
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	4
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>5.019.706.038.194</b>	<b>5.007.202.816.454</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>2.848.957.771.702</b>	<b>2.816.040.669.529</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		200.159.501.895	197.901.690.324
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		29.907.867.215	18.834.015.411
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.10	854.013.455	1.884.559.958
4. Phải trả người lao động	314		27.986.474.066	28.853.494.205
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.11	1.790.357.427.963	1.739.131.392.764
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		862.402.000	884.748.591
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.13	-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.12	19.624.552.229	21.619.785.465
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.09	774.801.529.291	802.482.179.223
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4.404.003.588	4.448.803.588
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>2.170.748.266.492</b>	<b>2.191.162.146.925</b>
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.09	2.170.358.899.733	2.190.768.138.166
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		-	-
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>(4.095.368.174.744)</b>	<b>(3.914.511.203.605)</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	VI.14	<b>(4.095.368.174.744)</b>	<b>(3.914.511.203.605)</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		200.560.000.000	200.560.000.000
- 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		-	-

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	4
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		(4.354.371.258.294)	(4.173.514.287.155)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(4.173.514.287.155)	(3.891.031.507.434)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(180.856.971.139)	(282.482.779.721)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>924.337.863.450</b>	<b>1.092.691.612.849</b>

Lập, ngày 22 tháng 10 năm 2020

**Người lập biểu**

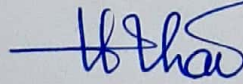
(Ký, họ tên)



**Phạm Mạnh Tiến**

**Kế toán trưởng**

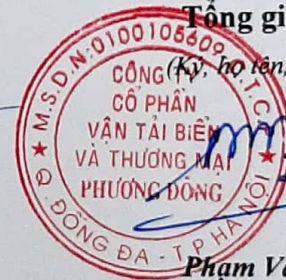
(Ký, họ tên)



**Hoàng Thị Thu Thảo**

**Tổng giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Phạm Văn Tường**

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Dạng đầy đủ)  
Quý 3 năm 2020

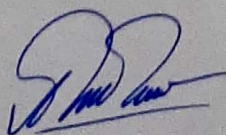
Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3			4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	59.498.229.613	64.587.580.180	166.431.881.635	217.080.382.119
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		59.498.229.613	64.587.580.180	166.431.881.635	217.080.382.119
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	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 = 10 - 11)	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	VI.26	2.769.384	1.549.780	429.600.970	1.762.295.969
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	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
- Trong đó: Chênh lệch tỷ giá, khác	24		19.460.435	0	7.365.373.446	13.924.977.565
8. Chi phí bán hàng	25		0			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		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 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		(48.387.799.636)	(32.956.548.381)	(163.099.063.359)	(144.817.462.339)
11. Thu nhập khác	31		24.394.012	1.024.408.331	55.009.795.104	2.090.682.660
12. Chi phí khác	32		582.311.375	3.012.608.408	72.767.702.884	3.776.666.589
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(557.917.363)	(1.988.200.077)	(17.757.907.780)	(1.685.983.929)
14. Phần lợi nhuận trong công ty liên doanh liên kết	45					
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	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	VI.30				
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(48.945.716.999)	(34.944.748.458)	(180.856.971.139)	(146.503.446.268)
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lập, ngày 22 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu

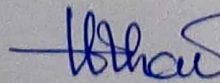
(Ký, họ tên)



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Hoàng Thị Thu Thảo

Phòng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



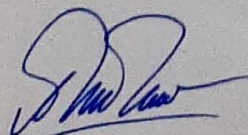
Phạm Văn Tường

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

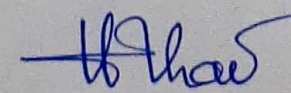
Đơn vị tính: đồng

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
				NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
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)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>10.701.308.328</b>	<b>17.590.869.347</b>
<b>II</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	8,9,10, 11,12	(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
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(288.147.420)</b>	<b>(922.682.930)</b>
<b>III</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1	Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	25	-	-
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	25	-	-
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	25	-	-
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(4.697.514.446)</b>	<b>(15.408.386.116)</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>5.715.646.462</b>	<b>1.259.800.301</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>1.382.275.858</b>	<b>1.830.187.844</b>
	<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i>	61		(44.913.721)	5.483.777
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(=50+60+61)</b>	<b>70</b>	01	<b>7.053.008.599</b>	<b>3.095.471.922</b>

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

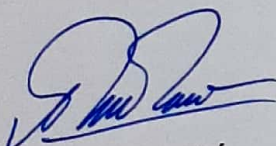
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>1</b>		<b>(180.856.971.139)</b>	<b>(146.503.446.268)</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ	2		104.393.038.958	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
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>8</b>		<b>13.479.726.349</b>	<b>25.140.532.078</b>
- 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)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>10.701.308.328</b>	<b>15.407.632.905</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
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
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(288.147.420)</b>	<b>(923.840.710)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
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		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(4.697.514.446)</b>	<b>(13.218.508.117)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>5.715.646.462</b>	<b>1.265.284.078</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>1.382.275.858</b>	<b>1.830.187.844</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(44.913.721)	
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	31	<b>7.053.008.599</b>	<b>3.095.471.922</b>

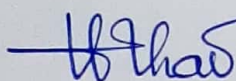
Hà Nội, ngày 22 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

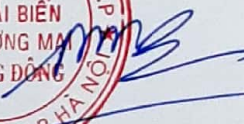
Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Tổng Giám đốc



Phạm Văn Tường

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Lập tại ngày 30 tháng 09 năm 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 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

### 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 Theo thông tư số 200/2014/TT -BTC ngày 22/12/2014 của BTC
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt nam
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng 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
- 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
  - 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:
- 5- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:
- 6 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo nguyên giá gốc
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp tính theo giá đích danh
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: 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) Theo nguyên giá và các chi phí liên quan

- Phương pháp khấu hao TSCĐ ( Hữu hình, vô hình , thuê tài chính) 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 Theo chuẩn mực số 05
  - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư 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 Theo chuẩn mực số 14
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ Theo chuẩn mực số 14
  - Doanh thu hoạt động tài chính Theo chuẩn mực số 14
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng Theo chuẩn mực số 15
  - Thu nhập khác 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 : Trong hệ thống tài khoản kế toán áp dụng tại đơn vị, đơn vị có mở thêm một số tiểu khoản phù hợp đặc thù hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị để việc theo dõi hoạt động SXKD được chi tiết, rõ ràng, dễ hiểu trên cơ sở tuân thủ hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.

#### 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 trình bày trong bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VND

**01 - Tiền**

- Tiền mặt

Cuối kỳ	Đầu năm
12.425.518	150.871.669
12.425.518	150.871.669

- Tiền gửi ngân hàng

Cuối kỳ	Đầu năm
7.040.583.081	1.231.404.189
7.040.583.081	1.231.404.189

- Tiền đang chuyển

-	-
---	---

Cộng

<b>7.053.008.599</b>	<b>1.382.275.858</b>
----------------------	----------------------

**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 đầu + Công ty CP TM và vận tải thủy Nosco

Quảng Ninh

7.650.000.000

7.650.000.000

7.650.000.000

0

7.650.000.000

+ Công ty TNHH ITV XNK Đông Phong						
- Đầu tư vào công ty liên + Công ty CP sửa chữa tàu biển Nosco-Vinalines	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 đầu						
<b>Cộng</b>	<b>129.940.643.809</b>	<b>-</b>	<b>129.940.643.809</b>	<b>129.940.643.809</b>	<b>-</b>	<b>129.940.643.809</b>

- 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 - Các khoản phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
<b>a. Ngắn hạn</b>				
- Phải thu về cổ phần hoá	83.826.288.868	-	78.043.647.474	-
- 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	83.463.452.385		77.724.748.880	
<b>b. Dài hạn</b>				
- 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				
<b>Cộng</b>	<b>83.826.288.868</b>	<b>-</b>	<b>78.043.647.474</b>	<b>-</b>

### 04 - 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	
- Công cụ, dụng cụ	13.094.043		13.094.043	
- Chi phí SXKD dở dang				
- Thành phẩm				
- Hàng hoá				
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hoá kho bảo thuế				
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>1.728.193.388</b>	<b>-</b>	<b>2.969.593.796</b>	<b>-</b>

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất:
- 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 ghi sổ kế toán và số thực tế khi kiểm kê hàng tồn kho tại thời điểm cuối kỳ; nguyên nhân trách nhiệm bồi thường
- Những trường hợp hay sự kiện dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

#### 05 - 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	4.432.731.235		4.432.731.235	
- Sửa chữa				
<b>Cộng</b>	<b>4.432.731.235</b>	<b>-</b>	<b>4.432.731.235</b>	<b>-</b>

#### 06 - Tăng, giảm TSCD hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCD hữu hình</b>					
Số dư đầu năm 1/1/2020	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
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm 1/1/2020	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
<b>Giá trị còn lại của TSCD hữu hình</b>					
- 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

#### 07 - 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
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm 1/1/2020	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
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm 1/1/2020	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
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- 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

#### 08 - 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 dài hạn

Chi phí sửa chữa tàu

Chi phí bảo hiểm tàu

Chi khác

Cuối kỳ

Đầu năm

1.484.316.984

499.352.445

1.484.316.984

499.352.445

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

##### b. Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

3.939.338.059

3.485.939.019

- Chi phí sửa chữa tàu	3.939.338.059	3.485.939.019
- Chi phí bảo hiểm		
- Các khoản khác (Nêu chi tiết nếu có thể)		

Cộng	<u>5.423.655.043</u>	<u>3.985.291.464</u>
------	----------------------	----------------------

**09 - Vay và nợ thuê TC**

	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	
b. Vay dài hạn	2.170.358.899.733	-	5.363.232.165	25.772.470.598	2.190.768.138.166	-
Cộng	<u>2.945.160.429.024</u>	<u>-</u>	<u>22.228.196.522</u>	<u>70.318.084.887</u>	<u>2.993.250.317.389</u>	<u>-</u>

**c. Các khoản nợ thuê tài chính**

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

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

	Cuối năm		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
Cộng	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

**10 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

**a. Phải nộp**

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	-	-
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	11.128.560.058	
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	11.128.560.058	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
- 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		220	220
	<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	
<b>Cộng</b>		<b>854.013.455</b>	<b>1.884.559.958</b>

## b. Phải thu

- 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>		
- 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>		
<b>Cộng</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

## 11 - Chi phí phải trả

### a. Ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền ăn định lượng và tiền lương thuyền viên nhận trên tàu	6.851.196.085	6.851.196.085
- Tiền mua vật tư, nhiên liệu, sửa chữa chưa có hoá đơn	22.595.627.377	25.433.631.263
- Lãi tiền vay chưa trả	1.759.186.041.435	1.704.281.820.807
- Tiền bảo hiểm tàu	1.724.563.066	2.564.744.609

### b. Dài hạn

- Lãi vay		-	
- Các khoản khác (Chi tiết từng khoản)		-	
<b>Cộng</b>		<b>1.790.357.427.963</b>	<b>1.739.131.392.764</b>

## 12 - Phải trả khác

### a. Ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	19.624.552.229	21.619.785.465
- Kinh phí công đoàn	61.339.148	61.339.148
- BHXH, BHYT	2.240.759.095	2.455.148.100
- Bảo hiểm thất nghiệp	1.135.783.902	1.216.825.584
	23.594.846	23.594.846

- 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	16.163.075.238	17.862.877.787
<i>Văn phòng</i>		

<b>b. Dài hạn</b>	<b>389.366.759</b>	<b>394.008.759</b>
- Nhận ký cược, ký quỹ dài hạn	389.366.759	394.008.759
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		

<b>c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (Chi tiết từng khoản mục, lí do chưa thanh toán)</b>	-	-
--	---	---

<b>Cộng</b>	<b>20.013.918.988</b>	<b>22.013.794.224</b>
-------------	-----------------------	-----------------------

### 13 - Doanh thu chưa thực hiện

<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Doanh thu nhận trước	-	-
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	-	-

<b>b. Dài hạn</b>	-	-
- Doanh thu nhận trước		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		

<b>c. Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (Chi tiết từng khoản)</b>	-	-
---	---	---

<b>Cộng</b>	-	-
-------------	---	---

### 14 - 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	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	6	7
<b>Số dư đầu năm trước</b>	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(3.891.031.507.434)	(3.632.028.423.884)
- Tăng vốn trong năm trước						-
- Lãi trong năm trước						-
- Tăng khác						-
- Giảm vốn trong năm trước						-
- Lỗ trong năm trước					282.482.779.721	282.482.779.721
- Giảm khác						-
<b>Số dư đầu năm nay</b>	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(4.173.514.287.155)	(3.914.511.203.605)
- Tăng vốn trong năm						-
- Lãi trong năm nay						-
- Tăng khác						-
- Ảnh hưởng điều chỉnh						-

- Giảm vốn trong năm nay						
- Lỗ trong năm nay					180.856.971.139	180.856.971.139
- Giám khác						
- Ảnh hưởng điều chỉnh						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>200.560.000.000</b>	<b>13.842.805.000</b>	<b>49.900.958.550</b>	<b>(5.300.680.000)</b>	<b>(4.354.371.258.294)</b>	<b>(4.095.368.174.744)</b>

**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			
<b>Cộng</b>		<b>200.560.000.000</b>	<b>200.560.000.000</b>
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		530.068	530.068
* Số lượng cổ phiếu quỹ			

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

		Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		<b>200.560.000.000</b>	<b>200.560.000.000</b>
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			

**e - Cổ phiếu**

		Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		20.056.000	20.056.000
- 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
<b>* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>

**g - 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			
<i>* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp</i>			

**h - 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**

**15 - 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. LTD	.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**

**16. 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**

	Đơn vị tính	
	Kỳ này	Kỳ trước
<b>01 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	166.431.881.635	217.080.382.119
<i>Trong đó</i>		
- Doanh thu bán hàng		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	166.431.881.635	217.080.382.119
- 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		
<b>02 - Các khoản doanh thu giảm trừ</b>		
<i>Trong đó</i>		
- 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		

<b>03 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>166.431.881.635</b>	<b>217.080.382.119</b>
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

<b>04 - Giá vốn hàng bán</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Giá vốn của hàng hoá đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã bán	254.941.184.024	286.180.531.072
- 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 g		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
<b>Cộng</b>	<b>254.941.184.024</b>	<b>286.180.531.072</b>

<b>05 - Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- 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		
- Chênh lệch tỷ giá	428.758.390	
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		1.751.678.899
<b>Cộng</b>	<b>429.600.970</b>	<b>1.762.295.969</b>

<b>06 - Chi phí tài chính</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- 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		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	7.365.373.446	13.924.977.565
- 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		
<b>Cộng</b>	<b>60.364.995.615</b>	<b>67.293.777.104</b>

<b>07- Thu nhập khác</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	54.860.536.173	
- 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

55.009.795.104 2.090.682.660

**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

Kỳ này Kỳ trước

71.985.610.606

549.500.000

232.592.278

3.776.666.589

Cộng

72.767.702.884

3.776.666.589

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

**a. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ**

- 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

Kỳ này

14.654.366.325

Kỳ trước

10.185.832.251

**10. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

- Chi phí nhiên liệu, 01
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, phụ tùng 02
- Chi phí nhân công 03
- Chi phí khấu hao TSCĐ 07
- Chi phí sửa chữa lớn 08
- Chi phí sửa chữa thường xuyên 09
- Chi phí dịch vụ mua ngoài 11
- Chi phí bảo hiểm 10
- Chi phí khác 12

Kỳ này

7.721.740.976

3.545.449.251

23.418.682.160

104.393.038.958

3.254.626.706

551.108.475

3.172.773.007

6.177.247.745

117.360.883.071

Kỳ trước

5.881.211.164

8.215.650.790

24.152.226.429

104.321.993.415

4.491.139.923

946.677.686

4.479.436.666

6.051.216.656

137.826.810.594

Cộng

269.595.550.349

296.366.363.323

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

Kỳ này

-

Kỳ trước

-

**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 năm
- 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 thuế
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- 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 chưa
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập doanh nghiệp
- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại

Kỳ này

Kỳ trước

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

Đơn vị tính

VND

### 1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Cuối kỳ

Đầu năm

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ
- 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 phải**
- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp

## 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 niên
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục
- 7 - Những thông tin khác

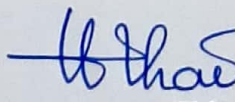
Hà Nội, ngày 22 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

  
Phạm Mạnh Tiến

  
Hoàng Thị Thu Thảo

  
Phạm Văn Tường