

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM
☪

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2020

TP.HCM, THÁNG 04/2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ I -2020

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		382,937,499,436	353,699,815,285
I-Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	182,956,764,116	179,783,658,944
1. Tiền	111		91,323,512,400	96,969,094,560
2. Các khoản tương đương tiền	112		91,633,251,716	82,814,564,384
II-Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		1,000,000,000	1,000,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2	1,000,000,000	1,000,000,000
III-Các khoản phải thu ngắn hạn	130		188,515,897,226	152,727,655,596
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	149,991,481,353	127,951,898,085
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		9,975,616,696	4,782,213,488
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	28,843,030,167	20,381,414,442
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.5	(294,230,990)	(387,870,419)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV-Hàng tồn kho :	140		-	-
1. Hàng tồn kho	141		-	-
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V-Tài sản ngắn hạn khác	150		10,464,838,094	20,188,500,745
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	519,162,478	8,676,992,016
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.13	9,717,284,165	10,738,242,833
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	V.13	228,391,451	773,265,896
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B-TÀI SẢN DÀI HẠN	200		194,441,019,274	197,717,851,479
I-Các khoản phải thu dài hạn	210		9,263,634,652	9,263,634,652
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.3	-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.4	9,263,634,652	9,263,634,652
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II-Tài sản cố định	220		77,765,458,212	79,553,590,643
1. TSCĐ hữu hình	221	V.7	60,369,805,891	62,181,554,230
- Nguyên giá	222		153,545,164,817	153,402,164,777
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(93,175,358,926)	(91,220,610,547)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.8	17,395,652,321	17,372,036,413
- Nguyên giá	228		20,849,121,024	20,767,171,024
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,453,468,703)	(3,395,134,611)
III-Bất động sản đầu tư	230	V.9	32,422,628,079	33,414,180,654
- Nguyên giá	231		74,584,104,356	74,584,104,356
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(42,161,476,277)	(41,169,923,702)
IV-Tài sản dở dang dài hạn	240		200,522,727	200,522,727
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.6	200,522,727	200,522,727
V-Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	14,148,291,148	14,148,291,148
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		7,248,600,000	7,248,600,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		11,614,263,664	11,614,263,664
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(4,714,572,516)	(4,714,572,516)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI- Tài sản dài hạn khác	260		60,640,484,456	61,137,631,655
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	60,640,484,456	61,137,631,655
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		577,378,518,710	551,417,666,764
NGUỒN VỐN				
C-NỢ PHẢI TRẢ	300		228,615,167,575	206,517,285,368
I-Nợ ngắn hạn	310		227,180,841,491	204,990,559,284
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	78,803,102,572	81,522,399,140
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		28,918,159,545	7,604,786,398
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.13	7,076,604,467	5,417,131,218
4. Phải trả người lao động	314		11,109,070,772	16,890,422,865
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	4,624,141,448	4,187,977,077
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.16	18,921,733,354	280,000,000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	68,627,848,683	78,928,657,379
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.11	105,000,000	60,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		8,995,180,650	10,099,185,207
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II-Nợ dài hạn	330		1,434,326,084	1,526,726,084
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.12	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.14	500,000,000	500,000,000
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	V.15	859,326,084	891,726,084
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.11	75,000,000	135,000,000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-

43789
 NGTY
 PHẦN
 HÀNG
 T NAI
 PHỔ C

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
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		348,763,351,135	344,900,381,396
I-Vốn chủ sở hữu	410		348,763,351,135	344,900,381,396
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.17	140,964,860,000	140,964,860,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		140,964,860,000	140,964,860,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.17	113,346,962,745	113,346,962,745
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	V.17	14,101,426,825	14,240,002,725
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	V.17	80,350,101,565	76,348,555,926
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		76,348,555,926	40,035,007,552
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4,001,545,639	36,313,548,374
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		577,378,518,710	551,417,666,764
			-	-

TP.HCM, ngày 16. tháng 4. năm 2020

Người lập biểu

Phó Trưởng Ban TCKT

Phó Tổng Giám đốc PT

Trần Thị Huế

Võ Trung Thắng



Nguyễn Thị Thanh Trang



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ I -2020

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	182,030,874,180	171,848,678,034	182,030,874,180	171,848,678,034
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.1	182,030,874,180	171,848,678,034	182,030,874,180	171,848,678,034
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	165,608,508,053	149,616,815,667	165,608,508,053	149,616,815,667
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		16,422,366,127	22,231,862,367	16,422,366,127	22,231,862,367
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	1,693,111,338	2,368,831,841	1,693,111,338	2,368,831,841
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	210,837,407	677,664,456	210,837,407	677,664,456
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4,247,876	5,686,603	4,532,918	12,512,805
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	12,985,883,530	17,832,290,749	12,985,883,530	17,832,290,749
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		4,918,756,528	6,090,739,003	4,918,756,528	6,090,739,003
11. Thu nhập khác	31	VI.5	345,629,960	418,378,998	345,629,960	418,378,998
12. Chi phí khác	32	VI.6	219,390,821	39,517,989	219,390,821	39,517,989
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		126,239,139	378,861,009	126,239,139	378,861,009
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		5,044,995,667	6,469,600,012	5,044,995,667	6,469,600,012
15. Chi thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	1,043,450,028	1,331,798,061	1,043,450,028	1,331,798,061
16. Chi thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN(60=50-51-52)	60		4,001,545,639	5,137,801,951	4,001,545,639	5,137,801,951
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		284	364	284	364
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu

Trần Thị Huế

Phó Trưởng Ban TCKT

Võ Trung Thắng



TP.HCM, ngày 16 tháng 4 năm 2020
 Phó Tổng Giám đốc PT


Nguyễn Thị Thanh Trang

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp gián tiếp)
 Quý I -2020

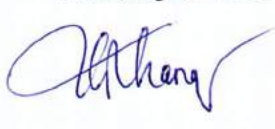
Đơn vị tính: VND

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	01		5,044,995,667	6,469,600,012
2. Điều chỉnh cho các khoản				0
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		3,154,664,006	2,962,450,154
- Các khoản dự phòng	03		(93,639,429)	438,540,193
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(112,946,187)	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(901,289,256)	(2,342,942,062)
- Chi phí lãi vay	06		4,532,918	12,512,805
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		7,096,317,719	7,540,161,102
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(34,128,769,088)	(10,514,466,604)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-	-
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		22,812,348,423	26,015,747,908
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		8,654,976,737	211,187,176
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Lãi tiền vay đã trả	14		(4,532,918)	(12,512,805)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(638,911,687)	(1,636,484,799)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1,242,580,457)	(2,357,267,015)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		2,548,848,729	19,246,364,963
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		(374,979,000)	(60,000,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	464,545,453
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		-	5,000,000,000
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		901,289,256	2,551,710,018
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		526,310,256	7,956,255,471
III- LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		-	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(15,000,000)	(39,000,000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(2,375,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(15,000,000)	(41,375,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		3,060,158,985	27,161,245,434
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		179,783,658,944	172,124,412,050
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		112,946,187	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		182,956,764,116	199,285,657,484

Người lập biểu


 Trần Thị Huệ

Phó Trưởng Ban TC-KT


 Võ Trung Thắng



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12 Tân Trào, P.Tân Phú, Q.7, TP.HCM
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC
Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý I Năm 2020

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- Hình thức sở hữu vốn** : Công ty Cổ phần Đại lý Hàng hải Việt Nam được cổ phần hóa từ Doanh nghiệp Nhà nước – Đại lý Hàng hải Việt Nam theo Quyết định số 5099/QĐ-BGTVT ngày 30 tháng 12 năm 2005 của Bộ Giao thông Vận tải. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103005432 ngày 20 tháng 10 năm 2006 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp, và các giấy chứng nhận điều chỉnh.
- Lĩnh vực kinh doanh** : Dịch vụ, thương mại.
- Ngành nghề kinh doanh** : Đại lý, kiểm đếm hàng hóa; Môi giới và dịch vụ hàng hải; Đại lý tàu biển và đại lý hàng hải; Sản xuất các loại miếng đệm kỹ thuật; Vận tải container bằng đường bộ; Cho thuê văn phòng; Dịch vụ cung ứng tàu biển; Xuất nhập khẩu, mua bán, đại lý ký gửi hàng hóa trong và ngoài nước gồm: hóa chất phục vụ sản xuất (trừ hóa chất có tính độc hại mạnh), hàng nông – hải sản; Vận tải hàng hóa bằng đường bộ và đường thủy; Bốc xếp hàng hóa; Đại lý ký gửi hàng; Vận tải đa phương quốc tế; Dịch vụ lai dắt tàu biển; Dịch vụ logistic; Mua bán, cho thuê và sửa chữa container; Kinh doanh vận tải biển; Kinh doanh kho bãi; Kinh doanh cơ sở lưu trú du lịch: khách sạn (không kinh doanh khách sạn tại trụ sở); Dịch vụ khai thuê hải quan.

II. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**
Kỳ kế toán của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).
- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**
Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 v/v sửa đổi bổ sung một số điều của Thông tư 200/TT-BTC.
Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán
Công ty đã áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.
- Cơ sở lập Báo cáo tài chính**
Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.
Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp các báo cáo tài chính của các đơn vị thành viên hạch toán độc lập và của Văn phòng Công ty.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P. Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Trong báo cáo tài chính của Công ty, các nghiệp vụ giao dịch nội bộ và số dư nội bộ có liên quan đến tài sản, nguồn vốn và công nợ phải thu, phải trả nội bộ đã được loại trừ toàn bộ.

4. Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Hiện tại chưa có các quy định cụ thể về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

5. Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng ngoại tệ trong "&'Khai báo'C26&" được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế này được xác định theo nguyên tắc sau:

Khi mua bán ngoại tệ: là tỷ giá được quy định trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại;

Khi ghi nhận nợ phải thu: là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh;

Khi ghi nhận nợ phải trả: là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh.

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính được xác định theo nguyên tắc:

Đối với khoản mục phân loại là tài sản: áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch;

Đối với tiền gửi ngoại tệ: áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ;

Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả: áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính. Trong đó lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ không được sử dụng để phân phối lợi nhuận hoặc chia cổ tức.

6. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền.

7. Các khoản đầu tư tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P.Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn được nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Các khoản đầu tư vào các công ty liên doanh, liên kết được ghi nhận ban đầu trên sổ kế toán theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Các khoản đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác bao gồm: các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư. Giá trị ghi sổ ban đầu của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm cụ thể như sau:

Đối với các khoản đầu tư vào công ty liên doanh liên kết: Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, căn cứ vào Báo cáo tài chính của công ty liên doanh, liên kết tại thời điểm trích lập dự phòng

Đối với khoản đầu tư nắm giữ lâu dài (không phân loại là chứng khoán kinh doanh) và không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư: nếu khoản đầu tư vào cổ phiếu niêm yết hoặc giá trị hợp lý của khoản đầu tư được xác định tin cậy thì việc lập dự phòng dựa trên giá trị thị trường của cổ phiếu; nếu khoản đầu tư không xác định được giá trị hợp lý tại thời điểm báo cáo thì việc lập dự phòng căn cứ vào Báo cáo tài chính tại thời điểm trích lập dự phòng của bên được đầu tư.

Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: căn cứ khả năng thu hồi để lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật.

8. Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

9. Tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	06 – 44
Máy móc và thiết bị	05
Phương tiện vận tải	05 – 11
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 10
Quyền sử dụng đất	34 - 50
Phần mềm máy tính	03 - 05

10. Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được ghi nhận ban đầu theo giá gốc.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P.Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đối với bất động sản đầu tư cho thuê hoạt động được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Trong đó khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc : 05-20 năm

Bất động sản đầu tư không còn được trình bày trên Báo cáo tài chính sau khi đã bán hoặc sau khi bất động sản đầu tư đã không còn được sử dụng và xét thấy không thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc thanh lý bất động sản đầu tư đó. Chênh lệch giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của bất động sản đầu tư được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ thanh lý.

Việc chuyển từ bất động sản chủ sở hữu sử dụng hoặc hàng tồn kho thành bất động sản đầu tư chỉ khi có sự thay đổi về mục đích sử dụng như trường hợp chủ sở hữu chấm dứt sử dụng tài sản đó và bắt đầu cho bên khác thuê hoạt động hoặc khi kết thúc giai đoạn xây dựng. Việc chuyển từ bất động sản đầu tư sang bất động sản chủ sở hữu sử dụng hay hàng tồn kho chỉ khi có sự thay đổi về mục đích sử dụng như các trường hợp chủ sở hữu bắt đầu sử dụng tài sản này hoặc bắt đầu triển khai cho mục đích bán. Việc chuyển từ bất động sản đầu tư sang bất động sản chủ sở hữu sử dụng hoặc hàng tồn kho không làm thay đổi nguyên giá hay giá trị còn lại của bất động sản tại ngày chuyển đổi.

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp đến việc xây dựng nhà xưởng và lắp đặt máy móc, thiết bị chưa hoàn thành và chưa lắp đặt xong. Các tài sản đang trong quá trình xây dựng cơ bản dở dang và lắp đặt không được tính khấu hao.

12. Thuê hoạt động

Thuê hoạt động là loại hình thuê tài sản cố định mà phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu của tài sản thuộc về bên cho thuê. Khoản thanh toán dưới hình thức thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn thuê hoạt động.

13. Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Chi phí thuê đất trả trước bao gồm tiền thuê đất trả trước, kể cả các khoản liên quan đến đất thuê mà Công ty đã nhận được giấy chứng nhận quyền sử dụng đất nhưng không đủ điều kiện ghi nhận tài sản cố định vô hình theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 25/04/2013 về hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định vô hình, các chi phí phát sinh khác liên quan đến việc đảm bảo cho việc sử dụng đất thuê. Các chi phí này được ghi nhận và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn của hợp đồng thuê đất. Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

14. Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

15. Các khoản vay

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng kế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay, nợ thuê tài chính. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ thì thực hiện theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P.Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

16. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”. Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

17. Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong năm. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

18. Doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện gồm doanh thu nhận trước như: số tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều kỳ kế toán về cho thuê tài sản.

19. Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận như trường hợp giảm vốn góp. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Công ty trích lập các quỹ dự phòng sau từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty theo đề nghị của Hội đồng quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên:

Quỹ đầu tư phát triển: Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty.

Quỹ khen thưởng, phúc lợi và Quỹ thưởng Người Quản lý: Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên và được trình bày như một khoản phải trả trên Bảng cân đối kế toán.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.

20. Doanh thu

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P.Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

21. Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong năm được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong năm và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng. Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt định mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan,... được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong năm.

22. Chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái...

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong năm, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

23. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế TNDN trong năm tài chính hiện hành.

Công ty được áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20% đối với các hoạt động sản xuất kinh doanh có thu nhập chịu thuế TNDN cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2019.

24. Lãi trên cổ phiếu

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho việc trích lập Quỹ Khen thưởng, phúc lợi và Quỹ khen thưởng Ban điều hành) cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm.

25. Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty liên kết;

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P.Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;

Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên trực tiếp hoặc gián tiếp phân quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới các doanh nghiệp này.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

26. Thông tin bộ phận

Do hoạt động chính của Công ty là đại lý vận chuyển, tàu biển và các dịch vụ kèm theo tại Việt Nam nên Công ty không trình bày Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và khu vực địa lý.

III. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền

	Số cuối quý	Số đầu năm
Tiền mặt	2.149.037.003	3.004.494.088
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	89.174.475.397	93.964.600.472
Các khoản tương đương tiền	91.633.251.716	82.814.564.384
Cộng	182.956.764.116	179.783.658.944

2. Các khoản đầu tư tài chính

a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Tiền gửi có kỳ hạn	1.000.000.000		1.000.000.000	
Cộng	1.000.000.000		1.000.000.000	

Tại ngày 31/03/2020, các khoản đầu tư ngắn hạn là khoản tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng được gửi tại Ngân hàng TMCP Sài Gòn – Chi nhánh Vũng Tàu với lãi suất 7,5%/năm

b) Đầu tư tài chính dài hạn

	Sở hữu	Số cuối quý		Sở hữu	Số đầu năm	
		Giá gốc	Dự phòng		Giá gốc	Dự phòng
Công ty liên kết		7,248,600,000	3,739,572,516		7,248,600,000	3,739,572,516
- Công ty TNHH NYK Auto Logistics Việt Nam ⁽¹⁾	20%	7,248,600,000	3,739,572,516	20%	7,248,600,000	3,739,572,516
Đơn vị khác		11,614,263,664	975,000,000		11,614,263,664	975,000,000
- Ngân hàng TMCP Hàng hải Việt Nam- 913.390CP ⁽²⁾	0,078%	7,400,160,000		913,390 CP	7,400,160,000	
- Tổng công ty CP Thép Việt Nam – 200.000CP ⁽³⁾	0,03%	2,020,000,000	720,000,000	200,000 CP	2,020,000,000	720,000,000

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P. Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

- Công ty CP Vinalines Logistics Việt Nam- 50.000CP ⁽⁴⁾	0,35%	500,000,000	255,000,000	50,000 CP	500,000,000	255,000,000
- Công ty TNHH Yusen Logistics và Vận tải VN ⁽⁵⁾	51%	1,072,836,000		51%	1,072,836,000	
- Công ty TNHH Yusen Logistics Việt Nam ⁽⁶⁾	1%	63,746,040		1%	63,746,040	
- Công ty liên doanh Bông Sen ⁽⁷⁾	0,27%	557,521,624		0,27%	557,521,624	
Tổng cộng		18,862,863,664	4,714,572,516		18,862,863,664	4,714,572,516

⁽¹⁾Ngày 16/06/2017, Công ty cổ phần Đại lý Hàng hải Việt Nam và Nippon Yusen Kabushiki Kaisha (NYK Line) thành lập Công ty TNHH NYK Auto Logistics Việt Nam với vốn điều lệ 1.000.000 USD, tỷ lệ góp vốn của VOSA là 20%. Tháng 5/2019, Liên doanh đã tăng vốn điều lệ lên 1.600.000 USD với tỷ lệ góp vốn giữ nguyên. Công ty hoạt động trong các lĩnh vực giao nhận và kho bãi, vận tải đường biển...

⁽²⁾Công ty cổ phần Đại lý Hàng hải Việt Nam (VOSA) tiền thân là Đại lý Hàng hải Việt Nam là cổ đông sáng lập Ngân hàng Hàng hải Việt Nam vào năm 1991. Số cổ phiếu VOSA sở hữu là tích lũy qua nhiều năm do quá trình góp vốn, tăng vốn bằng cổ phiếu, chi cổ tức bằng cổ phiếu.

⁽³⁾VOSA đã thực hiện cung cấp dịch vụ đại lý vận tải cho VNSTEEL trong nhiều năm. Khi VNSTEEL thực hiện bán cổ phiếu ra công chúng lần đầu (IPO), VOSA đã thực hiện đầu giá mua 200.000 cổ phiếu của VNSTEEL.

⁽⁴⁾VOSA là cổ đông thành lập Công ty CP VINALINES LOGISTICS năm 2007 và đã niêm yết trên sàn UPCOM với mã chứng khoán VLG.

⁽⁵⁾Ngày 01/04/2014, Công ty cổ phần Đại lý Hàng hải Việt Nam và Yusen Logistics (Singapore) Pte. Ltd thành lập Công ty TNHH Yusen Logistics và vận tải Việt Nam với vốn điều lệ 100.000USD, tỷ lệ góp vốn của VOSA là 51%. Công ty hoạt động trong các lĩnh vực giao nhận và kho bãi, làm thủ tục hải quan, môi giới, vận tải đường bộ, v.v... Theo Hợp đồng liên doanh VOSA sẽ được nhận khoản phí quản lý cố định hàng năm và không tham gia quản lý, kiểm soát hoạt động hàng ngày của Công ty TNHH Yusen Logistics và vận tải Việt Nam. Đối với phần lợi nhuận của liên doanh vẫn được chia theo tỷ lệ góp vốn của hai bên.

⁽⁶⁾Công ty TNHH Yusen Logistics (Việt Nam) (trước đây là Công ty TNHH Yusen Logistics Solutions Việt Nam). Ngày 26 tháng 3 năm 2014, Công ty cổ phần Đại lý Hàng hải Việt Nam đã chuyển nhượng 50% vốn cho đối tác nước ngoài là Yusen Logistics (Singapore) Pte. Ltd. Từ ngày 01/04/2014, VOSA chỉ còn giữ 1% vốn góp và nhận lãi cố định hàng năm. Theo hợp đồng chuyển nhượng, Công ty cổ phần Đại lý Hàng hải Việt Nam sẽ tiếp tục được chia lợi nhuận đối với số dư lợi nhuận sau thuế chưa phân phối của Công ty TNHH Yusen Logistics Solutions (Việt Nam) lũy kế đến ngày 31 tháng 3 năm 2014 theo tỷ lệ vốn góp trước thời điểm chuyển nhượng (Công ty cổ phần Đại lý Hàng hải Việt Nam: 51%, Yusen Logistics (Singapore) Pte. Ltd.: 49%) theo thông báo chia lợi nhuận của Công ty TNHH Yusen Logistics (Việt Nam) phân kỳ 7 năm (2014-2020), mỗi kỳ VOSA được nhận số tiền 15,5 tỷ đồng.

⁽⁷⁾Được thành lập năm 1991, Công Ty Liên Doanh Bông Sen (**Cảng LOTUS**) là đơn vị liên doanh đầu tiên tại Việt Nam trong lĩnh vực khai thác cảng biển Quốc tế giữa Công ty VIETRANS, VOSA và đối tác nước ngoài BLASCO – Ukraine. Tại Công ty này, VOSA có vốn góp ban đầu là 23.705USD với tỷ lệ vốn góp 0,27%. Hàng năm, liên doanh đều chia lãi liên doanh và giữ lại một phần lợi nhuận để tái đầu tư. Số tiền lãi VOSA thực nhận không đáng kể do tỷ lệ góp vốn thấp.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P.Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

3. Phải thu của khách hàng

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cty TNHH Naigai Nitto Logistics Việt Nam	8.904.395.314	9.106.935.172
Cty TNHH Khai thác Chế biến Khoáng sản Núi Pháo	19.054.302.988	10.294.179.846
Nippon Yusen Kabushiki Kaisha	8.277.859.738	6.692.862.365
Công ty TNHH Namsung Shipping VN	2.493.928.839	2.855.194.518
Công ty TNHH KD Sports VN	3.633.158.569	3.988.405.994
Công ty TNHH CK Line Việt Nam	1.559.852.267	1.447.123.312
Công ty TNHH Hóa chất Taiko- Đại Hùng	3.013.145.225	6.840.545.737
Phải thu khách hàng khác	103.054.838.413	86.726.651.141
Cộng	<u>149.991.481.353</u>	<u>127.951.898.085</u>

4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cảng vụ hàng hải TP.HCM	786.975.568	849.970.753
Cảng vụ hàng hải Quảng Ninh	1.000.000.000	1.000.000.000
Trả trước cho người bán khác	8.188.641.401	2.932.242.735
Cộng	<u>9.975.616.696</u>	<u>4.782.213.488</u>

4. Phải thu khác

a) Ngắn hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Lãi tiền gửi có kỳ hạn dự thu		438.519.527
Cổ tức và lợi nhuận được chia		70.000.000
BHXH, BHYT, BHTN	45.878.305	
Chi hộ vận chuyển, cước tàu, phí lưu kho, phí chứng từ, xếp dỡ, ... cho các hãng tàu	8.619.722.241	11.794.870.336
Tạm ứng	14.366.137.210	6.612.572.466
Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	1.998.400.000	993.700.000
Khoản phải thu khác	3.812.892.411	471.752.113
Cộng	<u>28.843.030.167</u>	<u>20.381.414.442</u>

b) Dài hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	9,263,634,652	9,263,634,652
Cộng	<u>9,263,634,652</u>	<u>9,263,634,652</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P.Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**5. Nợ xấu**

Nợ xấu	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Nợ phải thu khó đòi	Số đơn vị đã trích lập dự phòng	Nợ phải thu khó đòi	Số đơn vị đã trích lập dự phòng
- Phải thu khách hàng khác	387.870.421	294.230.990	513.700.663	387.870.419
Cộng	387.870.421	294.230.990	513.700.663	387.870.419

6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Số đầu năm	Chi phí phát sinh trong năm	Kết chuyển vào TSCĐ trong năm	Giảm khác	Số cuối quý
Dự án sửa nhà VP Vitamas	92.022.727				92.022.727
Dự án sửa nhà VP Vosa Quy Nhơn	108.500.000				108.500.000
Cộng	200.522.727				200.522.727

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định Hữu hình	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng
Nguyên giá					
Ngày 1/1/2020	98,901,288,308	-	49,669,122,763	4,831,753,706	153,402,164,777
- Mua trong năm	-	-	-	293,029,000	293,029,000
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	150,028,960	150,028,960
Ngày 31/03/2020	98,901,288,308	-	49,669,122,763	4,974,753,746	153,545,164,817
Hao mòn lũy kế					
Ngày 1/1/2020	54,860,265,682	-	31,740,366,802	4,619,978,063	91,220,610,547
- Khấu hao trong năm	1,199,062,146	-	892,337,620	13,377,573	2,104,777,339
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	150,028,960	150,028,960
Ngày 31/03/2020	56,059,327,828	-	32,632,704,422	4,483,326,676	93,175,358,926
Giá trị còn lại					
Ngày 1/1/2020	41,373,565,672	-	14,688,031,946	234,164,739	56,295,762,357
Ngày 31/03/2020	43,880,194,082	-	17,928,755,961	211,775,643	62,020,725,686

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P. Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Tài sản cố định Vô hình			Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Cộng
Nguyên giá					
Ngày 1/1/2020	-	-	18,659,091,724	2,108,079,300	20,767,171,024
- Mua trong năm	-	-	-	81,950,000	81,950,000
Ngày 31/03/2020			18,659,091,724	2,190,029,300	20,849,121,024
Giá trị hao mòn lũy kế					
Ngày 1/1/2020	-	-	1,369,544,197	2,025,590,414	3,395,134,611
- Khấu hao trong năm	-	-	47,760,759	10,573,333	58,334,092
Ngày 31/03/2020			1,417,304,956	2,036,163,747	3,453,468,703
Giá trị còn lại					
Ngày 1/1/2020			17,289,547,527	82,488,886	17,372,036,413
Ngày 31/03/2020			17,241,786,768	153,865,553	17,395,652,321

9. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư				Nhà cửa, vật kiến trúc	Cộng
Nguyên giá					
Ngày 1/1/2020	-	-	-	74,584,104,356	74,584,104,356
Ngày 31/03/2020	-	-	-	74,584,104,356	74,584,104,356
Hao mòn lũy kế					
Ngày 1/1/2020	-	-	-	41,169,923,702	41,169,923,702
- Khấu hao trong năm	-	-	-	991,552,575	991,552,575
Ngày 31/03/2020	-	-	-	42,161,476,277	42,161,476,277
Giá trị còn lại					
Ngày 1/1/2020	-	-	-	33,414,180,654	33,414,180,654
Ngày 31/03/2020	-	-	-	32,422,628,079	32,422,628,079

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P.Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

10. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

	Số cuối quý	Số đầu năm
Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	78.278.543	98.666.879
Chi phí làm hàng	151.413.107	8.392.963.750
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	289.470.828	185.361.387
Cộng	519.162.478	8.676.992.016

b) Dài hạn

	Số cuối quý	Số đầu năm
Công cụ, dụng cụ	357.628.107	401.564.144
Tiền thuê đất trả trước(*)	58.030.340.293	59.593.009.577
Chi phí sửa chữa tài sản	842.729.866	965.016.027
Chi phí trả trước dài hạn khác	1.409.486.190	178.041.907
Cộng	60.640.484.456	61.137.631.655

(*) Trong đó chủ yếu là khoản tiền trả trước tiền thuê đất 50 năm một lần tại Số 25 Phố Điện Biên Phủ, Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, Thành phố Hải Phòng. Năm 2017, công ty đã hoàn tất thủ tục thực hiện nộp tiền thuê đất 50 năm với thời hạn thuê đến ngày 24/06/2066 và đã được nhà nước cấp "Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất và quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất" vào ngày 17/05/2017. Tiền thuê đất trả trước có giá trị còn lại chưa phân bổ tại ngày 31/03/2020 là 56.634.192.340 đồng (số liệu ghi nhận tại ngày 01/01/2020 là 56.938.677.244 đồng, tiền thuê đất trả trước có giá trị phân bổ trong năm 2020 là 1.217.939.616 đồng). Các chi phí này được ghi nhận và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn của hợp đồng thuê đất.

11. Vay và nợ thuê tài chính

a) Vay ngắn hạn

	Số đầu năm	Số tiền vay phát sinh trong năm	Số tiền vay đã trả trong năm	Số cuối quý
Vietcombank CN Bình Định	60.000.000	60.000.000	15.000.000	105.000.000
Cộng	60.000.000	60.000.000	15.000.000	105.000.000

b) Vay dài hạn

	Số cuối quý	Số đầu năm
Vietcombank CN Bình Định	75.000.000	135.000.000
Cộng	75.000.000	135.000.000

(ii) Khoản vay ngân hàng Vietcombank CN Bình Định theo hợp đồng tín dụng số 19/NHNT-BĐ ngày 5/2/2018 với số tiền 300,000,000 VND, thời hạn 5 năm, lãi suất 8.6%/năm thời điểm giải ngân. Và bằng lãi suất huy động tiết kiệm VND 24 tháng trả lãi sau của VCB cộng 3,5%/năm nhưng không thấp hơn sản cho vay cùng kỳ hạn của sản phẩm theo thông báo của VCB tại thời điểm đó.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P.Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

12. Phải trả người bán

	Số cuối quý	Số đầu năm
Công ty TNHH MTV Tổng công ty Tân cảng SG	484.261.892	831.882.221
Iata Vietnam Company Limited	3.986.627.657	4.431.004.547
Công ty TNHH Thương Mại Và Vận Tải Tiến Bộ	4.292.688.040	4.608.170.000
Công ty CP Cảng Quảng Ninh	624.637.894	3.147.318.309
Công ty TNHH Cảng Container Quốc tế Cái Lân	1.336.346.707	2.250.601.027
Công ty TNHH Thăng Lát	4.528.893.576	2.696.574.810
Công ty CP Hợp tác kinh doanh đầu tư Logistics Expert	3.098.924.172	2.606.309.971
Công ty TNHH MTV Cảng Hoàng Diệu	3.041.566.792	1.321.430.270
Công ty CP TM VT và XNK An Bình	5.847.023.916	5.160.856.547
Phải trả người bán khác	51.562.131.926	54.468.251.438
Cộng	78.803.102.572	81.522.399.140

13. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	Số phải nộp đầu năm	Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
		Số phải nộp	Số đã nộp	
I. Thuế				
1. Thuế GTGT hàng nội địa	749,799,384	3,436,575,350	2,368,911,942	1,817,462,792
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu				-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt				-
4. Thuế xuất nhập khẩu				-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	751,331,677	1,043,450,028	638,911,687	1,155,870,018
6. Thuế tài nguyên				-
7. Thuế nhà đất	-	-	-	-
8. Tiền thuê đất	419,093,100	171,195,900	-	590,289,000
9. Các loại thuế khác				-
- Thuế thu nhập cá nhân	(76,282,958)	806,870,073	665,260,822	65,326,293
- Thuế môn bài	-	19,000,000	19,000,000	-
- Thuế khác	2,299,320,911	3,416,054,399	2,996,713,605	2,718,661,705
II. Các khoản phải nộp khác				-
1. Các khoản phụ thu				-
2. Các khoản phí, lệ phí	-	-	-	-
3. Các khoản khác	500,603,208	219,266,143	219,266,143	500,603,208
Tổng cộng	4,643,865,322	9,112,411,893	6,908,064,199	6,848,213,016

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P.Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Trong đó các khoản thuế nộp thừa được trình bày ở chi tiêu Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước bao gồm:

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Thuế GTGT	9.717.284.165	10,738,242,833
Thuế thu nhập cá nhân	228.391.451	273,265,897
Thuế khác		499,999,999
Cộng	<u>9.945.675.616</u>	<u>11,511,508,729</u>

14. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí thuê ngoài	3.969.202.916	2.472.171.659
Chi phí tư vấn, giám sát DA VP Vitamas	344.029.441	344.029.441
Chi phí khác	310.909.091	1.371.775.977
Cộng	<u>4.624.141.448</u>	<u>4.187.977.077</u>

b) Dài hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí phải trả dài hạn	500.000.000	500.000.000
Cộng	<u>500.000.000</u>	<u>500.000.000</u>

15. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Bảo hiểm xã hội, BHYT, BHTN	38.977.845	18.899.964
Kinh phí công đoàn	1.077.463.987	1.257.051.594
Cổ tức phải trả	1.253.903.335	1.253.903.335
Nhận ký quỹ ngắn hạn	9.238.328.179	7.326.885.729
Các khoản trả hộ và tiền nhận để trả hộ cho các hãng tàu	34.023.657.409	46.559.270.796
Tiền tài khoản ký ngân của các hãng tàu	17.888.801.178	18.279.722.619
Giữ hộ tiền của Công ty TNHH SYMS Việt Nam	3.737.387.440	3,737,387,440
Phải trả khác	1.369.329.310	505.494.557
Cộng	<u>68.627.848.683</u>	<u>78.928.657.379</u>

b) Dài hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhận ký quỹ dài hạn	859.326.084	891.726.084
Cộng	<u>859.326.084</u>	<u>891.726.084</u>

16. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Doanh thu đại lý vận tải	18.921.733.354	-
- Doanh thu khác		280.000.000
Cộng	<u>18.921.733.354</u>	<u>280.000.000</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P.Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

17. Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế	Cộng
Số dư đầu năm trước	140.964.860.000	103.029.036.365	14.246.587.566	88.255.039.674	346.495.523.605
Lợi nhuận trong năm				36.313.548.374	36.313.548.374
Trích lập các quỹ		10.317.926.380	1.547.688.957	(20.027.060.122)	(8.161.444.785)
Chia cổ tức				(28.192.972.000)	(28.192.972.000)
Chi quỹ			(1.554.273.798)		(1.554.273.798)
Số dư cuối năm trước	140.964.860.000	113.346.962.745	14.240.002.725	76.348.555.926	344.900.381.396
Số dư đầu năm nay	140.964.860.000	113.346.962.745	14.240.002.725	76.348.555.926	344.900.381.396
Lợi nhuận trong năm				4.001.545.639	4.001.545.639
Chi quỹ			(138.575.900)		(138.575.900)
Số dư cuối năm nay	140.964.860.000	113.346.962.745	14.101.426.825	80.350.101.565	348.763.351.135

* Số dư Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu bao gồm : Quỹ dự trữ tăng vốn điều lệ: 11.650.000.000 đ và Quỹ đối ngoại phát triển kinh doanh: 2.451.426.825đ.

b) Cổ phiếu

	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Số cổ phiếu	VND	Số cổ phiếu	VND
Vốn cổ phần được duyệt và đã phát hành	14,096,486	140,964,860,000	14,096,486	140,964,860,000
Số cổ phiếu đang lưu hành				
Cổ phiếu phổ thông	14,096,486	140,964,860,000	14,096,486	140,964,860,000

Cổ phiếu phổ thông có mệnh giá là 10.000 VND. Mỗi cổ phiếu phổ thông tương ứng với một phiếu biểu quyết tại các cuộc họp cổ đông của Công ty. Các cổ đông được nhận cổ tức mà Công ty công bố vào từng thời điểm. Tất cả cổ phiếu phổ thông đều có thứ tự ưu tiên như nhau đối với tài sản còn lại của Công ty. Các quyền lợi của các cổ phiếu đã được Công ty mua lại đều bị tạm ngừng cho tới khi chúng được phát hành lại.

c) Cơ cấu cổ đông

	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Số cổ phần	Tỷ lệ	Số cổ phần	Tỷ lệ
- TCT Hàng hải Việt Nam	7,196,838	51.05%	7,196,838	51.05%
- Cổ đông khác	6,899,648	48.95%	6,899,648	48.95%
Cộng	14,096,486	100%	14,096,486	100%

18. Chỉ tiêu ngoại bảng

Ngoại tệ các loại	Số cuối quý	Số đầu năm
- USD	2,640,920	2,782,987
Cộng	2,640,920	2,782,987

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P.Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

IV. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Quý I-2020	Quý I -2019
Doanh thu đại lý tàu	12.345.218.558	13.686.858.510
Doanh thu đại lý vận tải	101.950.041.600	86.820.966.555
Doanh thu kinh doanh kho bãi	41.625.309.242	35.717.702.543
Doanh thu kiểm kiện	5.599.263.577	7.251.619.014
Doanh thu đại lý liner	2.611.709.470	6.741.774.039
Doanh thu dịch vụ khác	17.899.331.733	21.629.757.373
	182.030.874.180	171.848.678.034

2. Giá vốn hàng bán

	Quý I-2020	Quý I -2019
Giá vốn đại lý tàu	6.013.353.327	7.440.458.086
Giá vốn đại lý vận tải	98.433.896.468	82.080.493.248
Giá vốn kinh doanh kho bãi	39.723.353.486	33.291.904.710
Giá vốn kiểm kiện	3.708.913.391	4.330.851.829
Giá vốn đại lý liner	1.681.489.178	3.341.894.634
Giá vốn dịch vụ khác	16.047.502.203	19.131.213.160
	165.608.508.053	149.616.815.667

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý I-2020	Quý I -2019
Lãi tiền gửi ngân hàng	901.289.256	1.009.290.564
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	926.400.000
Lãi chênh lệch tỷ giá	791.822.082	433.141.277
	1.693.111.338	2.368.831.841

4. Chi phí tài chính

	Quý I-2020	Quý I -2019
Chi phí lãi vay	4.532.918	12.512.805
Lỗ chênh lệch tỷ giá thực hiện	206.258.989	212.906.898
Chi phí tài chính khác	45.500	58.518
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính		452.186.235
	210.837.407	677.664.456

5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý I-2020	Quý I -2019
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	528.761.874	787.101.474
Chi phí nhân viên	7.036.060.491	9.683.652.434
Chi phí khấu hao tài sản cố định	880.050.033	768.829.960
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.295.744.875	4.469.133.908
Chi phí khác	1,245,266,257	2.123.572.973
	12.985.883.530	17.832.290.749

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P. Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

6. Thu nhập khác

	Quý I-2020	Quý I -2019
Thu tiền thanh lý tài sản cố định	-	407.251.498
Các khoản nợ không xác định được chủ	300.000.000	-
Các khoản thu nhập khác	45.629.960	11.127.500
	345.629.960	418.378.998

7. Chi phí khác

	Quý I-2020	Quý I -2019
Các khoản bị phạt	219.327.983	35.478.707
Các khoản chi phí khác	62.838	4.039.282
	219.390.821	39.517.989

8. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Quý I-2020	Quý I -2019
Chi phí nhân công	22.147.080.928	25.614.652.089
Chi phí khấu hao tài sản cố định	3,154,664,006	2.962.450.154
Chi phí dịch vụ mua ngoài	145.968.156.705	128.573.353.808
Chi phí khác	6.726.067.566	10.298.650.365
	178.594.391.583	167.449.106.416

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Quý I-2020	Quý I -2019
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	5.044.995.667	6.469.600.012
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:		
- Các khoản điều chỉnh tăng	283.417.905	364.993.454
- Các khoản điều chỉnh giảm	111.163.434	175.603.162
Tổng thu nhập chịu thuế	5.217.250.138	6.658.990.304
Thu nhập tính thuế		6.658.990.304
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1.043.450.028	1.331.798.061

V. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Bên liên quan

Tổng Công ty Hàng Hải Việt Nam - Công ty TNHH Một thành viên
Công ty Cổ phần Cảng Đà Nẵng
Công ty Cổ phần Cảng Hải Phòng
Công ty Cổ phần Cảng Cần Thơ
Công ty Cổ phần Cảng Sài Gòn
Công ty Cổ phần Cảng Nghệ Tĩnh
Công ty Cổ phần Cảng Cam Ranh

Mối quan hệ

Công ty mẹ
Cùng Công ty mẹ
Cùng Công ty mẹ
Cùng Công ty mẹ
Cùng Công ty mẹ
Cùng Công ty mẹ
Cùng Công ty mẹ

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P. Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty Cổ phần Đầu tư Cảng Cái Lân	Cùng Công ty mẹ
Công ty Cổ phần Vận tải và Thuê tàu biển Việt Nam (Vitranschart)	Cùng Công ty mẹ
Công ty Cổ phần Vận tải biển Vinaship (Vinaship)	Cùng Công ty mẹ
Công ty Cổ phần Vận tải biển Việt Nam (Vosco)	Cùng Công ty mẹ
Công ty TNHH Vận tải hàng Công nghệ cao (Transvina)	Cùng Công ty mẹ
Công ty Cổ phần Vinalines Nha Trang	Cùng Công ty mẹ
Công ty Cổ phần Vinalines Logistics Việt Nam	Cùng Công ty mẹ
Công ty TNHH NYK Auto Logistics (Việt Nam)	Công ty nhận vốn đầu tư
Công ty Yusen Logistics (Singapore) Pte., Ltd	Bên liên doanh
Công ty TNHH Yusen Logistics Việt Nam	Công ty nhận vốn đầu tư
Công ty liên doanh Bông Sen	Công ty nhận vốn đầu tư

1. Các giao dịch phát sinh trong năm giữa Công ty với các bên liên quan

	Quý I-2020	Quý I -2019
Doanh thu cung cấp dịch vụ	82.782.928	114.521.837
Công ty Cổ phần Vận tải biển Vinaship (Vinaship)	80.648.928	13.636.364
Công ty TNHH Vận tải hàng Công nghệ cao (Transvina)	2.134.000	
Công ty Cổ phần Vinalines Logistics Việt Nam		2.685.473
Công ty Cổ phần Đầu tư Cảng Cái Lân		98.200.000
Chi trả cổ tức	0	0
Tổng Công ty hàng hải Việt Nam		
Góp vốn		
Công ty TNHH NYK Auto Logistics VN	0	0
Cổ tức được chia	0	926.400.000
Công ty Cổ phần Vinalines Logistics Việt Nam		
Công ty Yusen Logistics (Singapore) Pte., Ltd	0	926.400.000
Công ty TNHH Yusen Logistics Việt Nam		
Công ty liên doanh Bông Sen		
Phải thu ngắn hạn khách hàng		
Công ty cổ phần Vinalines Nha Trang	125.410.683	125,410,683
Công ty Cổ phần Vận tải biển Vinaship (Vinaship)		9.065.942
Công ty CP Đầu tư Cảng Cái Lân		108.020.000
	125.410.683	242.496.625
Phải trả cho người bán ngắn hạn		
Tổng Công ty hàng hải Việt Nam		168.100.080
Công ty CP Cảng Sài Gòn		31.284.528
Công ty cổ phần Cảng Đà Nẵng	286.133.678	616.120.814
Công ty cổ phần Cảng Nghệ Tĩnh		41.139.402
Công ty cổ phần Cảng Cần Thơ		23.610.468
Công ty cổ phần Cảng Cam Ranh	1.228.194.675	343.456.758
	1.514.328.353	1.223.712.050

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI LÝ HÀNG HẢI VIỆT NAM

Địa chỉ: Lầu 5, Số 12, Tân Trào, P.Tân Phú, Q.7, TP.HCM

Cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Người mua trả tiền trước ngắn hạn

Công ty Cổ phần Vận tải biển Vinaship (Vinaship)

14.580.687

14.580.687

Người lập biểu

Trần Thị Huế

Phó Trưởng Ban TC-KT

Võ Trung Thắng

TP.HCM, ngày 16 tháng 4 năm 2020

Phó Tổng giám đốc PT



Nguyễn Thị Thanh Trang

- T.C.P. I.A.