

Số: 05/2021/BTT-MAC  
(Việc: CBTT báo cáo TC quý 1.2021)

Hải phòng, ngày 20 tháng 4 năm 2021

**Kính gửi:** Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước.  
Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

1. Tên Công ty: Công ty CP Cung ứng và dịch vụ kỹ thuật Hàng Hải.
2. Mã chứng khoán: MAC.
3. Địa chỉ trụ sở chính: Số 8A đường Vạn Mỹ, phường Vạn Mỹ, quận Ngô Quyền, TP Hải Phòng.
4. Điện thoại: 0225.3766561 Fax: 0225.3765671.
5. Người thực hiện Công bố thông tin: Trịnh Thị Thu Trang.
6. Loại thông tin công bố: định kỳ  bất thường  theo yêu cầu
7. Nội dung của thông tin công bố:
  - Báo cáo tài chính quý 1.2021.
  - Bản giải trình số liệu quý 1.2021
8. Thông tin này được công bố đồng thời trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 20/4/2021 tại đường dẫn: [maserco.com.vn](http://maserco.com.vn)

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

- Tài liệu đính kèm:
  - BCTC Quý 1
  - Giải trình số liệu



Trịnh Thị Thu Trang

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
(Tại ngày 31 tháng 03 năm 2021 )

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2021	01/01/2021
1	2	3	4	5
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>127,295,370,814</b>	<b>124,335,166,549</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>13,547,407,959</b>	<b>9,277,542,907</b>
1. Tiền	111		11,547,407,959	7,277,542,907
2. Các khoản tương đương tiền	112		2,000,000,000	2,000,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>3,000,000,000</b>	<b>3,000,000,000</b>
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		3,000,000,000	3,000,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>81,619,873,487</b>	<b>80,263,149,168</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		60,940,999,330	60,620,066,741
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5,511,875,398	5,542,770,373
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		214,614,425	287,261,606
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		26,948,445,980	25,809,112,094
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(11,996,061,646)	(11,996,061,646)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>28,590,849,587</b>	<b>31,224,561,831</b>
1. Hàng tồn kho	141		28,590,849,587	31,224,561,831
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>537,239,781</b>	<b>569,912,643</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		458,542,382	548,296,988
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		78,697,399	21,615,655
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>* 103,644,535,454</b>	<b>105,333,544,984</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>35,070,360,000</b>	<b>35,053,200,000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		35,070,360,000	35,053,200,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>29,156,824,035</b>	<b>31,014,538,304</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		28,523,192,035	30,380,906,304





- Nguyên giá	222		66,430,147,508	66,994,014,577
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(37,906,955,473)	(36,613,108,273)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		633,632,000	633,632,000
- Nguyên giá	228		673,632,000	673,632,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(40,000,000)	(40,000,000)
<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>		<b>3,317,067,603</b>	<b>2,976,386,346</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		3,317,067,603	2,976,386,346
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>35,215,442,592</b>	<b>35,215,442,592</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	253		34,327,924,662	34,327,924,662
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(112,482,070)	(112,482,070)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		1,000,000,000	1,000,000,000
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>884,841,224</b>	<b>1,073,977,742</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		884,841,224	1,073,977,742
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>230,939,906,268</b>	<b>229,668,711,533</b>
<b>C- NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>52,289,492,857</b>	<b>48,914,391,677</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>52,289,492,857</b>	<b>48,914,391,677</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		13,282,984,707	10,736,938,505
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		14,176,974	10,305,702
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1,590,778,654	1,943,532,178
4. Phải trả người lao động	314		266,983,824	1,956,999,953
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		44,070,679	37,977,308
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		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		23,676,960,687	22,733,597,705
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		12,585,699,646	10,516,613,340
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		827,837,686	978,426,986
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>		-	-
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		-	-

20056306  
CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
"NG LÚNG VÀ DỊCH"  
KỸ THUẬT HÀNG HẢI  
T.P. HẢI

8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>178,650,413,411</b>	<b>180,754,319,856</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>178,650,413,411</b>	<b>180,754,319,856</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		151,397,450,000	151,397,450,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		151,397,450,000	151,397,450,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(643,572,900)	(643,572,900)
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		14,358,670,416	14,358,670,416
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		22,862,255	22,862,255
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		<b>13,515,003,640</b>	<b>15,618,910,085</b>
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		15,615,002,420	14,504,503,450
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(2,099,998,780)	1,114,406,635
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>230,939,906,268.00</b>	<b>229,668,711,533</b>



Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



- Số chứng chỉ hành nghề;
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
*Nguyễn Thị Phương*

GIÁM ĐỐC  
*Nguyễn Văn Cường*

**Ghi chú:**

- (1) Những chỉ tiêu không có số liệu được miễn trình bày nhưng không được đánh lại "Mã số" chỉ tiêu.
- (2) Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (\*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn (...).
- (3) Đối với doanh nghiệp có kỳ kế toán năm là năm dương lịch (X) thì "Số cuối năm" có thể ghi là "31.12.X"; "Số đầu năm" có thể ghi là "01.01.X".
- (4) Đối với người lập biểu là các đơn vị dịch vụ kế toán phải ghi rõ Số chứng chỉ hành nghề, tên và địa chỉ Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán. Người lập biểu là cá nhân ghi rõ Số chứng chỉ hành nghề.



Công ty CP Cung ứng và DVKT Hàng Hải

Số 8A đường Vạn Mỹ, Ngô Quyền, Hải Phòng

Mẫu số B 02 – DN

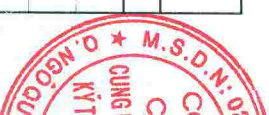
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 01 năm 2021

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 1/2021		Quý 1/2020		Lũy kế đến 31/03/2021		Lũy kế đến 31/03/2020	
		1	2	3	4	5	6	5	6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		22.001.929.521		30.610.769.793		22.001.929.521		30.610.769.793
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-		-		-		-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		22.001.929.521		30.610.769.793		22.001.929.521		30.610.769.793
4. Giá vốn hàng bán	11		21.074.388.646		25.740.972.077		21.074.388.646		25.740.972.077
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		927.540.875		4.869.797.716		927.540.875		4.869.797.716
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		69.082.566		8.434.165		69.082.566		8.434.165
7. Chi phí tài chính	22		229.579.402		531.182.268		229.579.402		531.182.268
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		229.579.402		545.458.374		229.579.402		545.458.374
8. Chi phí bán hàng	25		136.425.476		160.755.406		136.425.476		160.755.406
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2.716.670.925		4.312.337.147		2.716.670.925		4.312.337.147
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		(2.086.052.362)		(126.042.940)		(2.086.052.362)		(126.042.940)
11. Thu nhập khác	31		502.931.729		165.239.953		502.931.729		165.239.953
12. Chi phí khác	32		516.878.147		19.658.686		516.878.147		19.658.686
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(13.946.418)		145.581.267		(13.946.418)		145.581.267
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(2.099.998.780)		19.538.327		(2.099.998.780)		19.538.327



15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		3.907.665	-	3.907.665
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	(2.099.998.780)	15.630.662	(2.099.998.780)	15.630.662
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		1,03		1,03
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			-	

(\*) Chi áp dụng tại công ty cổ phần

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

- Số chứng chi hành nghề: *Nguyễn Sơn Phương*

- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán

*Nguyễn Sơn Phương*



*Nguyễn Văn Cường*

GIÁM ĐỐC

Đối với người lập biểu là các đơn vị dịch vụ kế toán phải ghi rõ Số chứng chi hành nghề, tên và địa chỉ đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán. Người lập biểu là cá nhân ghi rõ Số chứng chi hành nghề.



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp) (\*)

Quý I năm 2021

Chi tiêu	Mã số	Quý I/2021	Quý I/2020	Lũy kế đến 31/03/2021	Lũy kế đến 31/03/2020
1	2	3	4	5	6
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>					
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>	<b>(2.099.998.780)</b>	<b>19.538.327</b>	<b>(2.099.998.780)</b>	<b>19.538.327</b>
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	1.340.836.122	1.292.808.396	1.340.836.122	1.292.808.396
- Các khoản dự phòng	03		(14.100.042)		(14.100.042)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04				-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(69.082.566)	(8.434.165)	(69.082.566)	(8.434.165)
- Chi phí lãi vay	06	229.579.402	545.458.374	229.579.402	545.458.374
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>	<b>(598.665.822)</b>	<b>1.835.270.890</b>	<b>(598.665.822)</b>	<b>1.835.270.890</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(1.430.966.063)	(2.457.145.239)	(1.430.966.063)	(2.457.145.239)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	2.633.712.244	(3.238.690.925)	2.633.712.244	(3.238.690.925)
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	1.837.668.491	(140.077.695)	1.837.668.491	(140.077.695)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	278.891.124	325.681.935	278.891.124	325.681.935
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13				-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(207.590.671)	(499.075.147)	(207.590.671)	(499.075.147)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(125.000.000)	(650.657.878)	(125.000.000)	(650.657.878)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16				-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(150.589.300)	(165.657.900)	(150.589.300)	(165.657.900)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>2.237.460.003</b>	<b>(4.990.351.959)</b>	<b>2.237.460.003</b>	<b>(4.990.351.959)</b>





II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(340.681.257)	(343.538.530)	(340.681.257)	(343.538.530)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	304.000.000	-	304.000.000	-	-
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	-	-	-	-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(36.681.257)</b>	<b>(343.538.530)</b>	<b>(36.681.257)</b>	<b>(343.538.530)</b>	<b>-</b>
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhập vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-	-	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	14.266.266.668	22.264.337.572	14.266.266.668	22.264.337.572	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(12.197.180.362)	(21.452.471.725)	(12.197.180.362)	(21.452.471.725)	-
5. Tiền trả nợ gốc thuế tài chính	35	-	-	-	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	(7.569.872.500)	-	(7.569.872.500)	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>2.069.086.306</b>	<b>(6.758.006.653)</b>	<b>2.069.086.306</b>	<b>(6.758.006.653)</b>	<b>-</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=30+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>4.269.865.052</b>	<b>(12.091.897.142)</b>	<b>4.269.865.052</b>	<b>(12.091.897.142)</b>	<b>-</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>9.277.542.907</b>	<b>20.518.230.958</b>	<b>9.277.542.907</b>	<b>20.518.230.958</b>	<b>-</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-	-	-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>13.547.407.959</b>	<b>8.426.333.816</b>	<b>13.547.407.959</b>	<b>8.426.333.816</b>	<b>-</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Số chứng chỉ hành nghề;  
Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán

*Nguyễn Văn Cường*  
KẾ TOÁN TRƯỞNG



Giám đốc  
*Nguyễn Văn Cường*





## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2021

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty CP Cung ứng và dịch vụ kỹ thuật Hàng Hải được thành lập theo Quyết định số 2375/QĐ- BGTVT ngày 14/8/2003 của Bộ trưởng Bộ GTVT về việc chuyển doanh nghiệp Nhà nước thành Công ty cổ phần. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 15 vào ngày 23/10/2018 với vốn điều lệ là 151.397.450.000 đồng tương đương 15.139.745 cổ phiếu.

2- Ngành nghề kinh doanh: Hoạt động dịch vụ hỗ trợ liên quan đến vận tải, sửa chữa bảo dưỡng phương tiện vận tải thủy bộ, sửa chữa máy móc thiết bị, gia công cơ khí, dịch vụ khai thác container, bán lẻ thực phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh: sữa, sản phẩm chế biến từ sữa, thịt và các sản phẩm từ thị gia cầm.

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

1- Kỳ kế toán quý (bắt đầu từ ngày 01/01/2021 kết thúc vào ngày 31/03/2021).

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam ( VND).

### III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), được lập dựa trên các nguyên tắc kế toán phù hợp với quy định của Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

2- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ.

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của Công ty bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng. Các khoản tương đương tiền phản ánh các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng và có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó đến thời điểm báo cáo và được ghi nhận theo chuẩn mực kế toán Việt Nam số 24 “ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ”.

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được qui đổi sang VND theo tỉ giá thực tế tại ngày phát sinh.



## 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.

## 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình): Tài sản cố định hữu hình và vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn.

Nguyên giá TSCĐ hữu hình hình thành từ mua sắm và xây dựng chuyển giao là toàn bộ chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có TSCĐ tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình): tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng, dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, phù hợp với các qui định tại thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ trưởng Bộ tài chính. Cụ thể như sau:

Loại tài sản	Số năm khấu hao
Nhà cửa, vật kiến trúc	05 – 25
Máy móc thiết bị	05 – 15
Phương tiện vận tải	06 – 15
Dụng cụ quản lý	03 - 07

## 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: là khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn được ghi nhận ban đầu theo giá gốc.

- Các khoản đầu tư dài hạn khác: Đầu tư dài hạn khác bao gồm các khoản góp vốn vào Công ty Cổ phần Hải Minh, Công ty Cổ phần Vận tải và Xếp dỡ Hải An, Công ty Cổ phần Hàng Hải Nam Dương, Công ty TNHH Dịch vụ Container Maserco, Công ty CP thực phẩm Vijais, Công ty CP Logistic Đà Nẵng, Công ty CP Cảng Mippec.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: là số chênh lệch lớn hơn giữa giá gốc và phần sở hữu tính theo sổ kế toán của bên nhận đầu tư được trích lập phù hợp với quy định tại Thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019 của Bộ Tài chính.

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí lãi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.

## 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

Chi phí trả trước ngắn hạn là giá trị công cụ, dụng cụ được phân bổ dần vào kết



quả hoạt động kinh doanh theo thời gian sử dụng ước tính dưới 12 tháng, kể từ tháng đưa vào sử dụng.

Chi phí trả trước dài hạn là giá trị công cụ, dụng cụ được phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh theo thời gian sử dụng ước tính từ 12 tháng đến 36 tháng, kể từ tháng đưa vào sử dụng. Riêng các công cụ dụng cụ là giá trị còn lại của các tài sản có nguyên giá không đủ tiêu chuẩn ghi nhận tài sản cố định theo quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính và Quyết định số 1173/QĐ-BTC ngày 21/5/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính, được phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong 36 tháng, kể từ tháng 6 năm 2013.

#### 7- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ. Chi phí phải trả bao gồm các khoản chi phí lãi vay phải trả và một số chi phí phải trả khác.

#### 8- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu: bao gồm vốn góp của các cổ đông, được ghi nhận theo số vốn thực góp của các cổ đông góp cổ phần, tính theo mệnh giá đã phát hành.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận sau thuế chưa phân phối: là số lãi từ các hoạt động của Công ty đến thời điểm 31/03/2021.

#### 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng hóa: được ghi nhận khi quyền sở hữu hàng hóa được chuyển sang người mua.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi hoàn thành dịch vụ cung cấp cho khách hàng và được khách hàng chấp nhận thanh toán.

- Doanh thu hoạt động tài chính: bao gồm doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi, tiền cho vay, cổ tức, lợi nhuận được chia và thu nhập về hoạt động đầu tư.

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: là lãi tiền vay được ghi nhận theo thực tế phát sinh trên cơ sở số tiền vay và lãi suất vay từng kỳ thực tế.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành: được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Thuế suất thuế TNDN áp dụng là 20%.

### TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG

#### 1 ĐƯƠNG TIỀN

	31/03/2021 VND	01/01/2021 VND
Tiền mặt	713.414.018	145.927.302
Tiền gửi ngân hàng	10.833.993.941	7.131.615.605

Các khoản tương đương tiền	2.000.000.000	2.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>13.547.407.959</u></b>	<b><u>9.277.542.907</u></b>
<b>2 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>		
	<b>31/03/2021</b>	<b>01/01/2021</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	3.000.000.000	3.000.000.000
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b><u>3.000.000.000</u></b>	<b><u>3.000.000.000</u></b>
<b>3 CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC</b>		
	<b>31/03/2021</b>	<b>01/01/2021</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
	<b>26.948.445.980</b>	<b>25.809.112.094</b>
Lãi dự thu	50.663.014	95.919.029
Phải thu Cty Nam Dương	12.693.570	12.693.570
Cty TNHH DV Container Maserco	333.311.562	333 311 562
Cty CP thực phẩm Vijais	9.900.000.000	10 000 000 000
Cty Motachi	1.093.153.250	1.183.153.250
Cty CP Đầu tư MLU	7.000.000.000	7.000.000.000
Cty VN Direct		1.077.274.500
Công ty TNHH Quang Thịnh	340.773.576	340.773.576
Tenglay Dry Port Co., Ltd.	79.526.558	187.595.010
Đặt cọc	2.108.000	2.108.000
Tạm ứng	3.819.168.503	3.434.269.783
Phải thu khác	4.317.047.947	2.142.013.814
<b>Cộng</b>	<b><u>26.948.445.980</u></b>	<b><u>25.809.112.094</u></b>
<b>4 HÀNG TỒN KHO</b>		
	<b>31/03/2021</b>	<b>01/01/2021</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>

15/03/2021



Hàng mua đang đi trên đường		267.369.322
Nguyên vật liệu	19.547.808.531	20.296.588.112
CCDC	1.279.869.875	1.521.557.227
Chi phí SXKD dở dang	667.006.591	2.045.165.914
Thành phẩm	7.054.967.179	7.051.691.136
Hàng gửi bán	41.197.411	42.190.120
<b>Cộng</b>	<b>28.590.849.587</b>	<b>31.224.561.831</b>

**5 CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỞ DANG**

	<u>31/03/2021</u> VND	<u>01/01/2021</u> VND
Phần mềm Vĩnh Cửu	2.696.748.000	2.696.748.000
VP Q9	230.786.068	200.786.068
Xưởng Bình Chiểu	389.533.535	78.852.278
<b>Cộng</b>	<b>3.317.067.603</b>	<b>2.976.386.346</b>

**6 CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN KHÁC**

	<u>31/03/2021</u> VND	<u>01/01/2021</u> VND
Đặt cọc	70.360.000	53.200.000
Cty CP ĐT và XD và TM Motachi	35.000.000.000	35.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>35.070.360.000</b>	<b>35.053.200.000</b>

1101 2 - 09 - 2016

**7. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH 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</b>					
Số dư tại 01/01/2021	32.476.202.359	5.652.463.118	28.622.563.100	242.786.000	66.994.014.577
Thanh lý, nhượng bán	(563.867.069)				(563.867.069)
Giảm khác					-
Số dư tại 31/03/2021	31.912.335.290	5.652.463.118	28.622.563.100	242.786.000	66.430.147.508
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ</b>					
Số dư tại 01/01/2021	14.596.742.700	3.967.716.413	17.962.822.258	85.826.902	36.613.108.273
Khấu hao trong năm	560.803.117	67.856.777	700.352.103	11.824.125	1.340.836.122
Thanh lý, nhượng bán		46.988.922			46.988.922
Số dư tại 31/03/2021	15.157.545.817	3.988.584.268	18.663.174.361	97.651.027	37.906.955.473
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
Số dư tại 01/01/2020	17.879.459.659	1.684.746.705	10.659.740.842	156.959.098	30.380.906.304
Số dư tại 31/03/2021	16.754.789.473	1.663.878.850	9.959.388.739	145.134.973	28.523.192.035

**TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

Khoản mục	Giá trị sử dụng đất			Phần mềm máy tính	Cộng
<b>NGUYÊN GIÁ</b>					
Số dư tại 01/01/2021	633.632.000			40.000.000	673.632.000
Mua trong năm					-
Số dư tại 31/03/2021	633.632.000			40.000.000	673.632.000
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ</b>					
Số dư tại 01/01/2021				40.000.000	40.000.000
Khấu hao trong năm					-
Số dư tại 31/03/2021				40.000.000	40.000.000
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
Số dư tại 01/01/2021				-	633.632.000
Số dư tại 31/03/2021				-	633.632.000



**8 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ DÀI HẠN**

	<u>31/03/2021</u> VND	<u>01/01/2021</u> VND
<b>Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>34.327.924.662</b>	<b>34.327.924.662</b>
Công ty Cổ phần Hải Minh	786.585.670	786.585.670
Công ty CP xếp dỡ Hải An	1.498.188.992	1.498.188.992
Công ty Cổ phần Hàng hải Nam Dương	900.000.000	900.000.000
Công ty TNHH Dịch vụ Container Maserco	886.050.000	886.050.000
Cty CP thực phẩm Vijais	600.000.000	600.000.000
Cty CP MLU	300.000.000	300.000.000
Công ty CP Logistí Đà Nẵng	81.600.000	81.600.000
Công ty CP Cảng Mipecc	29.275.500.000	29.275.500.000
	<u><b>34.327.924.662</b></u>	<u><b>34.327.924.662</b></u>

**9 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH**

	<u>31/03/2021</u> VND	<u>01/01/2021</u> VND
<u>Ngắn hạn</u>	-	-
Ngân hàng TM CP Công thương VN- CN Ngô Quyền	3.781.910.691	3.671.546.987
NH Eximbank	3.056.292.554	2.211.613.974
NH BIDV	5.747.496.401	4.633.452.379
	<u><b>12.585.699.646</b></u>	<u><b>10.516.613.340</b></u>

**10 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

	<u>31/03/2021</u> VND	<u>01/01/2021</u> VND
Thuế GTGT	204.547.613	914.740.343
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.396.091	122.488.426

Thuế TNCN	560.462.950	56.097.409
Thuế nhà đất và tiền thuê đất Phí, lệ phí phải nộp khác	824.372.000	850.206.000
<b>Cộng</b>	<b>1.590.778.654</b>	<b>1.943.532.178</b>
<b>11 CHI PHÍ PHẢI TRẢ</b>	<b>31/03/2021</b>	<b>01/01/2021</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Trích trước tiền điện, nước, điện thoại phải trả	22.081.948	16.319.551
Chi phí lãi vay	21.988.731	19.467.658
Chi phí phải trả khác		2.190.099
<b>Cộng</b>	<b>44.070.679</b>	<b>37.977.308</b>
<b>12 CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>31/03/2021</b>	<b>01/01/2021</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Kinh phí công đoàn	205.106.042	110.900.442
Bảo hiểm xã hội	90.224.600	148.430.000
Nhận ký quỹ	316.800.000	316.800.000
Phải trả Cty CP HH Nam Dương	15.315.300.000	15.315.600.000
Cty Tenglay	1.278.791.927	2.261.036.090
Phải trả cổ tức Phải trả CTy CP Motachi	3.027.949.000	3.027.949.000
Phải trả khác	3.442.789.118	1.552.882.173
<b>Cộng</b>	<b>23.676.960.687</b>	<b>22.733.597.705</b>
<b>13 DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ</b>	<b>Quý I/2021</b>	<b>Quý I/2020</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
1 Hoạt động sửa chữa cơ khí, phương tiện bộ	20.424.243.054	27.790.055.786
2 Hoạt động thương mại	369.721.573	590.604.448

30  
TY  
VN  
DICI  
NGI  
PH



3	Hoạt động khai thác bãi Container	637.502.828	1.641.415.858
4	Hoạt động vận tải	97.211.364	260.737.335
5	Hoạt động khác	473.250.702	327.956.366
	<b>Cộng</b>	<b>22.001.929.521</b>	<b>30.610.769.793</b>
<b>14</b>	<b>CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ</b>		
		<b>Quý I/2021</b>	<b>Quý I/2020</b>
		<b>VND</b>	<b>VND</b>
	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>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP</b>		
<b>15</b>	<b>DỊCH VỤ</b>		
		<b>Quý I/2021</b>	<b>Quý I/2020</b>
		<b>VND</b>	<b>VND</b>
		<b>22.001.929.521</b>	<b>30.610.769.793</b>
	Hoạt động sửa chữa cơ khí, phương tiện bộ	20.424.243.054	27.790.055.786
	Hoạt động thương mại	369.721.573	590.604.448
	Hoạt động khai thác bãi Container	637.502.828	1.641.415.858
	Hoạt động giao nhận vận tải	97.211.364	260.737.335
	Hoạt động khác	473.250.702	327.956.366
	<b>Cộng</b>	<b>22.001.929.521</b>	<b>30.610.769.793</b>
<b>16</b>	<b>GIÁ VỐN HÀNG BÁN</b>		
		<b>Quý I/2021</b>	<b>Quý I/2020</b>
		<b>VND</b>	<b>VND</b>
		<b>21.074.388.646</b>	<b>25.740.972.077</b>
	Hoạt động sửa chữa cơ khí, phương tiện bộ	19.364.096.461	23.666.448.770

Hoạt động thương mại	307.548.503	505.638.270
Hoạt động khai thác bãi Container	1.178.440.740	1.266.399.599
Hoạt động giao nhận vận tải	97.211.364	263.765.277
Hoạt động khác	127.091.578	38.720.161
<b>Cộng</b>	<b><u>21.074.388.646</u></b>	<b><u>25.740.972.077</u></b>

17 **DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

	<u>Quý I/2021</u> <u>VND</u>	<u>Quý I/2020</u> <u>VND</u>
Lãi tiền gửi	67.822.846	3.478.088
Lãi tiền cho vay tổ chức, cá nhân	1.259.720	4.956.077
Lãi do bán các khoản đầu tư		
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b><u>69.082.566</u></b>	<b><u>8.434.165</u></b>

18 **CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

	<u>Quý I/2021</u> <u>VND</u>	<u>Quý I/2020</u> <u>VND</u>
Lãi vay phải trả	229.579.402	545.458.374
Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
Lãi trái phiếu phát hành		
Hoàn nhập dự phòng tổn thất đầu tư		(14.276.106)
Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b><u>229.579.402</u></b>	<b><u>531.182.268</u></b>

19 **CHI PHÍ BÁN HÀNG**

	<u>Quý I/2021</u> <u>VND</u>	<u>Quý I/2020</u> <u>VND</u>
Chi phí nhân viên	50.214.100	103.955.700
Chi phí vật liệu, bao bì		
Chi phí dụng cụ, đồ dùng		
Chi phí khấu hao TSCĐ	68.392.329	55.342.062

Chi phí dịch vụ mua ngoài		
Chi phí bằng tiền khác	17.819.047	1.457.644
Thuế đất		
<b>Cộng</b>	<b>136.425.476</b>	<b>160.755.406</b>

**20 CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

	<u>Quý I/2021</u> <u>VND</u>	<u>Quý I/2020</u> <u>VND</u>
Chi phí nhân viên quản lý	1.324.295.700	2.926.269.700
Chi phí khấu hao TSCĐ	142.619.049	168.171.253
Chi phí dự phòng		
Thuế, phí và lệ phí	21.376.476	290.011.183
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.228.379.700	520.530.427
Chi phí bằng tiền khác		395.003.584
Trợ cấp		12.351.000
<b>Cộng</b>	<b>2.716.670.925</b>	<b>4.312.337.147</b>

**21 THU NHẬP KHÁC**

	<u>Quý I/2021</u> <u>VND</u>	<u>Quý I/2020</u> <u>VND</u>
Thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	276.363.636	
Thu nhập khác	226.568.093	165.239.953
<b>Cộng</b>	<b>502.931.729</b>	<b>165.239.953</b>

**22 CHI PHÍ KHÁC**

	<u>Quý I/2021</u> <u>VND</u>	<u>Quý I/2020</u> <u>VND</u>
Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	516.878.147	
Chi phí đền bù thiên tai		
Tiền phạt do chứng khoán		
Tiền phạt do vi phạm hành chính		
Phạt thuế, truy nộp thuế		
Chi phí khác		19.658.686
<b>Cộng</b>	<b>516.878.147</b>	<b>19.658.686</b>



**CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH**


	Quý I/2021 VND	Quý I/2020 VND
<b>Tổng lợi nhuận kế toán</b>	<b>(2.099.998.780)</b>	<b>19.538.327</b>
<b>Các khoản điều chỉnh tăng giảm lợi nhuận kế toán</b>		
<i>Các khoản điều chỉnh tăng</i>		
Dự phòng trợ cấp thôi việc		
Lãi tỷ giá chưa thực hiện năm trước chuyển sang		
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Các khoản khác		
<i>Các khoản điều chỉnh giảm</i>		
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	
Lỗ tỷ giá chưa thực hiện năm trước chuyển sang		
Cổ tức nhận được		
<b>Lỗi kỳ trước chuyển sang</b>		
<b>Tổng lợi nhuận chịu thuế</b>	<b>(2.099.998.780)</b>	<b>19.538.327</b>
Thuế suất thuế TNDN	<b>20%</b>	<b>20%</b>
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		<b>3.907.665</b>
<b>Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp</b>	<b>-</b>	<b>3.907.665</b>

Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc Công ty

  
Nguyễn Thị Thủy Nga

  
KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Nguyễn Thị Phương

  
GIÁM ĐỐC  
Nguyễn Văn Cường

Hải Phòng, ngày 20 tháng 04 năm 2021

**BẢN GIẢI TRÌNH SỐ LIỆU QUÝ I NĂM 2021****Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội**

Tổ chức niêm yết: Công ty Cổ phần Cung ứng và Dịch Vụ Kỹ Thuật Hàng Hải

Địa chỉ Trụ sở chính: Số 8A đường Vạn Mỹ, Phường Vạn Mỹ, Quận Ngô Quyền, thành phố Hải Phòng.

Giấy chứng nhận ĐKKD số 0200563063 Công ty Cổ phần Cung ứng và Dịch Vụ Kỹ Thuật Hàng Hải do Sở Kế hoạch &amp; Đầu tư phố Hải Phòng cấp lần đầu ngày 29 tháng 09 năm 2003 và cấp thay đổi lần thứ 15 vào ngày 23/10/2018 với vốn điều lệ là 151.397.450.000 đồng tương đương 15.139.745 cổ phiếu.

Công ty Cổ phần Cung ứng và Dịch Vụ Kỹ Thuật Hàng Hải xin giải trình về số liệu báo cáo tài chính quý I năm 2021 của Công ty do các nguyên nhân sau:

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Quý 1/2021	Quý 1/2020	Chênh lệch tăng ( giảm)	Tỷ lệ tăng (giảm)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	22.001.929.521	30.610.769.793	(8.608.840.272)	-28%
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-	-	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	22.001.929.521	30.610.769.793	(8.608.840.272)	-28%
4. Giá vốn hàng bán	21.074.388.646	25.740.972.077	(4.666.583.431)	-18%
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	927.540.875	4.869.797.716	(3.942.256.841)	-81%
6. Doanh thu hoạt động tài chính	69.082.566	8.434.165	60.648.401	719%
7. Chi phí tài chính	229.579.402	531.182.268	(301.602.866)	-57%
- Trong đó : Chi phí lãi vay	229.579.402	545.458.374	(315.878.972)	-58%
8. Chi phí bán hàng	136.425.476	160.755.406	(24.329.930)	-15%



9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	2.716.670.925	4.312.337.147	(1.595.666.222)	-37%
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	- <b>2.086.052.362</b>	- <b>126.042.940</b>	<b>(1.960.009.422)</b>	1555%
11. Thu nhập khác	502.931.729	165.239.953	337.691.776	204%
12. Chi phí khác	516.878.147	19.658.686	497.219.461	2529%
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	- <b>13.946.418</b>	<b>145.581.267</b>	(159.527.685)	-110%
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	- <b>2.099.998.780</b>	<b>19.538.327</b>	(2.119.537.107)	- 10848%
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành		<b>3.907.665</b>	(3.907.665)	-100%
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại			-	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	- <b>2.099.998.780</b>	<b>15.630.662</b>	(2.115.629.442)	- 13535%
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)				
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)				

020056,  
CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
TƯƠNG ƯNG VÀ D  
THUẬT HẠN  
HUYỀN T.P

- Về doanh thu: Doanh thu quý 1 năm 2021 giảm 28% so với cùng kỳ năm ngoái tương ứng số tiền 8.608.840.272 đồng là do quý 1 năm 2021, công ty chịu ảnh hưởng nặng nề của dịch Covid-19 bùng phát đợt 2.
- Giá vốn quý 1 năm 2021 giảm 18% giảm tương ứng với doanh thu.
- Doanh thu hoạt động tài chính quý 1 năm 2021 tăng so với cùng kỳ năm ngoái 60.648.401 đồng do quý 1 năm 2021 Công ty có khoản lãi từ các khoản tiền gửi và trái phiếu.
- Chi phí tài chính quý 1 năm 2021 giảm 301.602.866 đồng so với cùng kỳ năm 2020 do trong quý 1 năm 2021 đã giảm dư Nợ tại các tổ chức tín dụng.
- Chi phí bán hàng quý 1 năm 2021 giảm 15% so với cùng kỳ năm ngoái do sản lượng cung ứng nước ngọt quý 1 năm 2021 giảm.
- Doanh thu khác: quý 1 năm 2021 tăng 337.691.776 đồng so với cùng kỳ do quý 1 năm 2021 phát sinh hoạt động thanh lý tài sản.
- Chi phí khác: quý 1 năm 2021 tăng 497.219.461 đồng so với cùng kỳ do quý 1 năm 2021 Công ty có thanh lý tài sản.



8. Về lợi nhuận sau thuế quý 1 năm 2021 giảm hơn quý 1 năm 2020 với số tiền 2.115.629.442 đồng là do trong quý 1 năm 2021 Công ty vẫn chịu tác động tiêu cực của dịch Covid-19 bùng phát trở lại. Trên đây là những nguyên nhân dẫn đến kết quả sxkd của doanh nghiệp quý 1 năm 2021 giảm so với cùng kỳ năm ngoái.

Chúng tôi cam đoan những thông tin trong bản giải trình này chính xác và cam kết tuân thủ các quy định của pháp luật về chứng khoán và thị trường chứng khoán.

**CÔNG TY CP CUNG ỨNG VÀ DVKT HÀNG HẢI**



**GIÁM ĐỐC**  
*Nguyễn Văn Cường*

