

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 30/09/2018

- Bảng cân đối kế toán
- Báo cáo Kết quả kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh Báo cáo tài chính
- Báo cáo tổng hợp chi phí SXKD
- Báo cáo tổng hợp doanh thu, chi phí

Mẫu B01-DN
Mẫu B02-DN
Mẫu B03-DN
Mẫu B09-DN
Mẫu B04-HH
Mẫu B05-HH

Nơi nhận báo cáo:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2018

ĐVT: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2018	Số đầu năm 01/01/2018
A - Tài sản ngắn hạn	100		131.421.982.848	145.118.482.551
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1.194.849.093	3.138.271.755
1. Tiền	111	VI.01	1.194.849.093	3.138.271.755
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.02b	-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	2.000.000.000
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	VI.02b	-	2.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		122.784.066.288	134.591.650.307
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03	52.371.580.864	52.054.815.766
2. Trả trước cho người bán	132		47.355.296.403	61.312.389.632
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	VI.02b	4.015.565.959	4.015.565.959
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.04a	79.053.687.696	77.220.943.584
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.06	(60.012.064.634)	(60.012.064.634)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		1.992.071.225	2.651.381.495
1. Hàng tồn kho	141	VI.07	1.992.071.225	2.651.381.495
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5.450.996.242	2.737.178.994
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	1.394.568.023	1.450.854.319
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4.056.428.219	1.274.307.250
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		-	12.017.425
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - Tài sản dài hạn	200		1.218.906.733.860	1.504.431.814.455
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	VI.04b	219.029.200	219.029.200
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2018

ĐVT: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2018	Số đầu năm 01/01/2018
6. Phải thu dài hạn khác	216		219.029.200	219.029.200
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	
II. Tài sản cố định	220		1.152.022.844.586	1.401.364.138.534
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.09	1.151.426.233.345	1.400.756.679.815
- Nguyên giá	222		2.106.011.010.042	2.335.884.115.301
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(954.584.776.697)	(935.127.435.486)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.11	596.611.241	607.458.719
- Nguyên giá	228		723.165.149	723.165.149
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(126.553.908)	(115.706.430)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		4.432.731.235	4.432.731.235
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.08	4.432.731.235	4.432.731.235
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250		26.905.664.348	89.178.852.942
1. Đầu tư vào công ty con	251	VI.02b	7.650.000.000	7.650.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	VI.02b	118.275.077.850	118.275.077.850
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	VI.02b	(99.019.413.502)	(36.746.224.908)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	
V. Tài sản dài hạn khác	260		35.326.464.491	9.237.062.544
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	35.326.464.491	9.237.062.544
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		-	
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
Tổng cộng tài sản 270= 100+200	270		1.350.328.716.708	1.649.550.297.006

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2018

DVT: VND

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2018	Số đầu năm 01/01/2018
C - Nợ phải trả	300		4.980.233.331.480	4.945.597.586.598
I Nợ ngắn hạn	310		2.807.710.310.972	2.793.024.763.710
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	229.201.063.762	241.785.604.705
2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		48.500.303.298	77.576.524.234
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	2.388.687.815	4.318.520.939
4. Phải trả người lao động	314		30.059.601.947	31.771.162.925
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	1.654.626.834.372	1.590.542.952.998
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20	50.909.091	50.909.091
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	25.157.260.441	29.031.040.554
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	813.100.196.658	813.131.944.676
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		4.625.453.588	4.816.103.588
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	
II Nợ dài hạn	330		2.172.523.020.508	2.152.572.822.888
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		411.117.468	449.766.968
8.Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15b	2.172.111.903.040	2.152.123.055.920
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	
11. Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	
D - Vốn chủ sở hữu	400		(3.629.904.614.772)	(3.296.047.289.592)
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	(3.629.904.614.772)	(3.296.047.289.592)
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		200.560.000.000	200.560.000.000

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2018

ĐVT: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2018	Số đầu năm 01/01/2018
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		200.560.000.000	200.560.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		13.842.805.000	13.842.805.000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(5.300.680.000)	(5.300.680.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		49.900.958.550	49.900.958.550
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(3.888.907.698.322)	(3.555.050.373.142)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(3.555.050.373.142)	(3.396.479.547.731)
- LNST chưa phân phối kì này	421b		(333.857.325.180)	(158.570.825.411)
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	
II Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	
			-	
Tổng cộng nguồn vốn =300+ 400	440		1.350.328.716.708	1.649.550.297.006

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2018

Người lập



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Tổng Giám đốc



Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Tại ngày 30/09/2018

ĐVT: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết Minh	9T Năm nay	9T Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	204.094.242.507	81.201.684.457
2. Các khoản giảm trừ	02	VII.02	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VII.03	204.094.242.507	81.201.684.457
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.04	271.754.033.794	109.335.056.942
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		(67.659.791.287)	(28.133.372.485)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.05	196.866.420	3.350.225.104
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VII.06	89.915.904.381	68.797.884.093
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		64.962.843.240	68.798.637.732
8. Chi phí bán hàng	25		-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.09	12.459.332.253	17.543.243.064
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(169.838.161.501)	(111.124.274.538)
11. Thu nhập khác	31	VII.07	52.346.287.784	2.006.801.929
12. Chi phí khác	32	VII.08	154.092.262.869	8.210.657.930
13. Lợi nhuận khác	40		(101.745.975.085)	(6.203.856.001)
14. Phần lợi nhuận trong công ty liên kết, liên doanh	45		(62.273.188.594)	(14.268.792.210)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(333.857.325.180)	(131.596.922.749)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.11	-	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(333.857.325.180)	(131.596.922.749)
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	61		(333.857.325.180)	(131.596.922.749)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(16.668)	(6.570)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-

Người lập biểu

Phạm Mạnh Tiên

Kế toán trưởng

Hoàng Thị Thu Thảo

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2018

Tổng giám đốc



Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
9 THÁNG NĂM 2018

Đơn vị tính: đồng

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và DT khác	01		238.378.616.157	84.674.927.671
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(200.096.991.415)	(52.075.882.920)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		(20.561.420.965)	(20.096.249.782)
4	Tiền chi trả lãi vay	04		(1.620.985.148)	(284.649.833)
5	Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.825.039.611	1.206.730.333
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(17.967.677.111)	(10.245.563.040)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(43.418.871)	3.179.312.429
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7, 8,11	-	-
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(2.000.000.000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24		2.000.000.000	-
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		12.826.835	681.279
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2.012.826.835	(1.999.318.721)
III	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1	Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21	-	-
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21	-	-
3	Tiền vay ngắn, dài hạn đã nhận được	33		36.270.000.000	28.129.567.450
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(40.230.548.408)	(23.275.773.116)
5	Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	-	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(3.960.548.408)	4.853.794.334
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(=20+30+40)	50		(1.991.140.444)	6.033.788.042
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3.138.271.755	274.608.811
	<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i>	61		47.717.782	19.605.497
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(=60+61)	70	29	1.194.849.093	6.328.002.350

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế Toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2018

Tổng Giám Đốc



Trịnh Hữu Lương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Thời điểm 30/09/2018

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 | | |
| 6 - Cấu trúc doanh nghiệp | | |
- * Thông tin về "Báo cáo tài chính hợp nhất và kế toán đầu tư vào công ty con"
- Tổng số các công ty con:
 - + Số lượng các công ty con được hợp nhất
 - + Số lượng các công ty con không được hợp nhất
 - Danh sách các Công ty con quan trọng được hợp nhất:
 - Danh sách các Công ty liên kết quan trọng được phản ánh trong báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở
 - Công ty
 - Địa chỉ trụ sở chính
 - Tỷ lệ phần sở hữu
 - Quyền biểu quyết

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

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

III - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng 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 công
- 4 - Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a. Chứng khoán kinh doanh:
 - b. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
 - c. Các khoản cho vay:
 - d. Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh liên kết : Theo giá gốc
 - 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:
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

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

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

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

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

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

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

Theo chuẩn mực số 05
Ghi nhận theo nguyên giá

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

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

11 - Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

Căn cứ vào tính chất, mức độ loại chi phí

12 - Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

Căn cứ theo hợp đồng để ước chi phí

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

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

Được ghi nhận vào chi phí SXKD

15 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

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

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

18 - Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:

19 - Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

20 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

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

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

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

22 - Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

23 - Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

Là tổng chi phí phát sinh

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

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

26 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

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

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

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng:

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

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

Đơn vị tính: VNĐ

01 - Tiền

- Tiền mặt

Văn phòng

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

Cuối kỳ

Đầu năm

344.672.379

645.996.711

342.137.514

643.461.846

223.553

223.553

2.311.312

2.311.312

Cuối kỳ

Đầu năm

850.176.714

2.492.275.044

843.972.335

2.486.070.665

- Tiền gửi ngân hàng

Văn phòng

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

6.204.379

6.204.379

- Tiền đang chuyển

Văn phòng

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

Cộng

1.194.849.093

3.138.271.755

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	26.905.664.348	99.019.413.502	131.940.643.809	89.178.852.942	36.746.224.908
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				2.000.000.000		
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
- Đầu tư vào công ty con (Theo từng chi tiết						
+ Công ty CP TM và vận tải thủy Nosco Quảng Ninh	7.650.000.000	0	7.650.000.000	7.650.000.000	0	7.650.000.000
+ Công ty TNHH ITV XNK Đông Phong						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, LK (Theo từng chi tiết đầu tư)						
+ Công ty CP sửa chữa tàu biển Nosco-	112.275.077.850	26.905.664.348	85.369.413.502	112.275.077.850	89.178.852.942	23.096.224.908
+ Công ty CP TM và vận tải biển Bắc	6.000.000.000	-	6.000.000.000	6.000.000.000	0	6.000.000.000
- Đầu tư vào đơn vị khác (Theo từng chi tiết						
Cộng	129.940.643.809	26.905.664.348	99.019.413.502	131.940.643.809	89.178.852.942	36.746.224.908

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

03 - Phải thu của khách hàng

	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn	52.371.580.864	52.054.815.766
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10%) trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
- Công ty TNHH một thành viên viễn dương Vinashin	15.433.582.400	15.433.582.400
- Công ty Cổ phần và thương mại vận tải Biển bắc	16.178.861.970	16.178.861.970
- Công ty CP vận tải biển và thương mại Quang trường	9.881.151.221	9.881.151.221
Tính	8.277.844.867	5.270.526.735
- Các khoản phải thu khách hàng khác	2.600.140.406	5.290.693.440
b. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (Chi tiết từng đối tượng)		

04 - Các khoản phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
a. Ngắn hạn	79.053.687.696	-	77.220.943.584	-
- 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

Văn phòng	78.820.001.528	76.987.257.416
Trung tâm CKD		
Trung tâm Du lịch hàng hải	147.541.406	147.541.406
Chi nhánh TP HCM	86.144.762	86.144.762

b. Dài hạn

- Phải thu về cổ phần hoá
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
- Phải thu người lao động
- Kí cược, kí quỹ
- Cho mượn
- Các khoản chi hộ
- Phải thu khác

Văn phòng	219.029.200	219.029.200
Trung tâm CKD		
Trung tâm Du lịch hàng hải		
Chi nhánh TP HCM		

Cộng

79.272.716.896	-	77.439.972.784	-
----------------	---	----------------	---

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

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

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

06. Nợ xấu

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

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

	60.012.064.634	-	60.012.064.634	-
Công ty TNHH 1 TV vận tải biển dương Vinashins	15.164.131.876		15.164.131.876	
Công ty Cổ phần và thương mại vận tải biển bắc	28.265.083.483		28.265.083.483	
Công ty CP vận tải biển và thương mại Quang trường	11.880.913.456		11.880.913.456	
Công ty TNHH vận tải Thành Cường	666.496.860		666.496.860	
Công ty CP TM và Vận tải thủy Nosco Quảng ninh	1.607.866.512		1.607.866.512	
Tiền BH kì 1 năm 2010 tàu Quốc tử giám và tàu thiên	1.074.359.118		1.074.359.118	
Khác	1.353.213.329		1.353.213.329	

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

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn:

07 - Hàng tồn kho

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------

	Giá gốc	Giá dự phòng	Giá gốc	Giá dự phòng
- Hàng mua đang đi đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	1.974.620.091	-	2.636.624.404	-
<i>Văn phòng</i>	1.974.620.091		2.636.624.404	
<i>Trung tâm CKD</i>				
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>				
<i>Chi nhánh TP HCM</i>				

- Công cụ, dụng cụ	17.451.134	-	14.757.091	-
--------------------	------------	---	------------	---

<i>Văn phòng</i>	13.094.043		10.400.000	
<i>Trung tâm CKD</i>				
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>	4.357.091		4.357.091	
<i>Chi nhánh TP HCM</i>				

- Chi phí SXKD dở dang				
- Thành phẩm				
- Hàng hoá				
<i>Trung tâm CKD</i>				
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hoá kho bảo thuế				

Cộng giá gốc hàng tồn kho	1.992.071.225	-	2.651.381.495	-
----------------------------------	----------------------	----------	----------------------	----------

- 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
- 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
- Những trường hợp hay sự kiện dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

08 - Tài sản dở dang dài hạn

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

09 - Tăng, giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					

Số dư đầu năm	4.687.515.014			2.330.300.378.961	896.221.326	2.335.884.115.301
- Mua trong năm						-
- Đầu tư XD CB hoàn thành						-
- Tặng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán				229.873.105.259		229.873.105.259
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ						
30/09/2018	4.687.515.014	-	-	2.100.427.273.702	896.221.326	2.106.011.010.042

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	3.278.070.859			931.001.939.897	847.424.730	935.127.435.486
- Khấu hao trong năm	61.094.340			98.111.593.613	34.480.443	98.207.168.396
- Tặng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán				78.749.827.185		78.749.827.185
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ						
30/09/2018	3.339.165.199	-	-	950.363.706.325	881.905.173	954.584.776.697

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình

- Tại ngày đầu năm	01/01/2018	1.409.444.155	-	-	1.399.298.439.064	48.796.596	1.400.756.679.815
- Tại ngày cuối kỳ	30/09/2018	1.348.349.815	-	-	1.150.063.567.377	14.316.153	1.151.426.233.345

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

10 - Tăng giảm TSCĐ thuê Tài chính

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	...	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm 1/1/20						-
- Thuê tài chính trong năm						-
- Mua lại TSCĐ thuê						-
- Tặng khác						-
- Trả lại TSCĐ thuê TC						-
- Giảm khác						-
31/12/20						-
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm 1/1/20						-
- Khấu hao trong năm						-
- Mua lại TSCĐ thuê						-
- Tặng khác						-
- Trả lại TSCĐ thuê TC						-
- Giảm khác						-
31/12/20						-
Giá trị còn lại						-

- Tại ngày đầu năm
01/01/20

- Tại ngày cuối năm
31/12/20

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

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

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

11 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	...	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm						
01/01/2018	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						
30/09/2018	723.165.149	-	-	-	-	723.165.149
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						
01/01/2018	115.706.430					115.706.430
- Khấu hao trong năm	10.847.478					10.847.478
- Tăng khác						-
- Thanh lý nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ						
30/09/2018	126.553.908	-	-	-	-	126.553.908
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu năm						
01/01/2018	607.458.719	-	-	-	-	607.458.719
- Tại ngày cuối kỳ						
30/09/2018	596.611.241	-	-	-	-	596.611.241

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ
a. Nguyên giá bất				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				

- Nhà & Quyền sử dụng
đất

- Cơ sở hạ tầng

Giá trị hao mòn lũy kế

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà & Quyền sử dụng
đất

- Cơ sở hạ tầng

**Giá trị còn lại của bất
động sản**

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà & Quyền sử dụng
đất

- Cơ sở hạ tầng

**a. Bất động sản đầu tư
nằm giữ chờ tăng giá**

Nguyên giá

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà & Quyền sử dụng
đất

- Cơ sở hạ tầng

**Tôn thất do suy giảm
giá trị**

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà & Quyền sử dụng
đất

- Cơ sở hạ tầng

Giá trị còn lại

- Quyền sử dụng đất

- Nhà

- Nhà & Quyền sử dụng
đất

- Cơ sở hạ tầng

** Thuyết minh số liệu và giải trình khác*

13 - Chi phí trả trước

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

Văn phòng

Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại khoản nợ dề

Chi phí sửa chữa tàu

Chi phí bảo hiểm tàu

Chi khác

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ

Cuối kỳ

Đầu năm

1.394.568.023

1.450.854.319

1.394.568.023

1.450.854.319

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Các khoản khác (Nêu chi tiết nếu có thể)

b. Dài hạn	35.326.464.491	9.237.062.544
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí sửa chữa tàu	35.326.464.491	9.237.062.544
- Các khoản khác (Nêu chi tiết nếu có thể)		

Cộng

36.721.032.514 10.687.916.863

14 - Tài sản khác

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

Cuối kỳ Đầu năm

Cộng

- -

15 - Vay và nợ thuê tài c

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	813.100.196.658	-	40.176.659.556	40.208.407.574	813.131.944.676	-
<i>Văn phòng</i>	117.128.088.994	-	36.477.792.380	40.208.407.574	120.858.704.188	-
- NH Ngoại Thương VN	3.710.911.174		4.358.653		3.706.552.521	
- NH Hàng hải - SGD	12.220.508.495		2.803.535		12.217.704.960	
- NH Quốc tế - SG	8.064.983.218		21.271.962		8.043.711.256	
- NH Đông nam á - CN						
<i>Hải phòng</i>	6.680.426.153		74.097.811		6.606.328.342	
- NHNN & PTNT Việt						
<i>nam</i>	28.212.476.602		96.462.919	5.800.011.580	33.916.025.263	
- Tổng công ty Hàng hải						
<i>VN</i>	4.904.191.840			1.000.000.000	5.904.191.840	
- Công ty TNHH bê						
<i>tông và XD minh Đức</i>	10.500.000.000				10.500.000.000	
- Công ty Nosco Imast	5.342.626.930			500.000.000	5.842.626.930	
- Các cá nhân khác	37.491.964.582		36.278.797.500	32.908.395.994	34.121.563.076	

Trung tâm Du lịch hàng hải
Chi nhánh TP HCM

a1. nợ dài hạn đến hạn

trả	695.972.107.664				692.273.240.488	
- NH Ngoại Thương VN	146.789.993.833		1.628.162.176		145.161.831.657	
- NH Hàng hải - SGD	52.222.725.396				52.222.725.396	
- NH Quốc tế - SG	0					
- NH Đông nam á - CN						
<i>Hải phòng</i>	252.456.818.831				252.456.818.831	
- NHNN Việt nam	184.095.895.000		2.070.705.000		182.025.190.000	
- NH PT VN -CN Hải						
<i>Phòng</i>	53.624.400.000				53.624.400.000	
- NH PT VN - Sờ GD	4.682.274.604				4.682.274.604	
- Tổng công ty Hàng hải						
<i>VN</i>	2.100.000.000				2.100.000.000	

b. Vay dài hạn	2.172.111.903.040	-	19.988.847.120	-	2.152.123.055.920	-
Văn phòng	2.171.077.146.137	-	19.988.847.120	-	2.151.088.299.017	-
- NH Ngoại Thương VN	842.313.121.277		9.342.751.019		832.970.370.258	
- NH Hàng hải - CN						
Hà nội	-					
- NH Quốc tế - CN Hà						
nội	-					
- NH Đông nam á - CN						
Hải phòng	188.829.499.892				188.829.499.892	
- NHNN Việt nam	937.193.779.878		10.496.265.598		926.697.514.280	
- NH PT VN -CN Hải						
Phòng	112.915.770.641				112.915.770.641	
- NH PT VN - Sờ GD	76.313.066.342				76.313.066.342	
- Vay đối tượng khác	3.660.013				3.660.013	
- Tổng công ty Hàng						
hai Việt nam	-					
- Công ty bảo minh SG	13.508.248.094		149.830.503		13.358.417.591	
Trung tâm CKD						
Trung tâm Du lịch hàng l	25.876.500				25.876.500	
Chi nhánh TP HCM	1.008.880.403				1.008.880.403	
Cộng	2.985.212.099.698	-	60.165.506.676	40.208.407.574	2.965.255.000.596	-

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	-	-	-	-

16 - Phải trả người bán

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên	229.201.063.762		241.785.604.705	
Công ty Bảo Minh Sài Gòn	34.024.046.180		35.003.768.787	
Công ty TNHH MTV Đóng tàu Hạ Long	26.912.969.142		26.962.969.142	
Dalian Jointtop Ship Trading Co., Ltd	17.180.147.114		34.967.173.663	
TCT Bảo hiểm Việt Nam	26.758.929.680		26.470.420.976	
TCT Công nghiệp tàu thủy Bạch Đằng	33.806.574.362		34.006.574.362	
Công ty CP Sửa chữa tàu biển Nosco - Vinalines	6.793.103.408		-	

Công ty CP Thương mại Dịch vụ Kỹ thuật Đại Dương	1.140.642.081	1.140.642.081
Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ VOSCO	2.186.305.163	3.815.340.163
Cty TNHH MTV đóng tàu và CNHH Sài Gòn (SHIPM/	3.748.926.407	4.048.926.407
Tổng Công Ty Bảo Hiểm PVI	3.751.438.065	3.751.438.065
Cty CP vật tư và thiết bị hàng hải Toàn Cầu (GMME)	1.546.820.006	1.594.183.377
Công ty TNHH dịch vụ tàu biển Văn Hải	1.283.218.254	1.283.218.254
C.ty vận tải Biển Vinalines	4.547.795.000	-
C.ty TNHH sửa chữa tàu biển VINALINES - Đông Đô	1.318.303.095	1.318.303.095
Công ty TNHH Thương mại Dầu khí Phương Bắc	6.294.324.561	6.076.469.850
Công ty TNHH Thương mại và Dịch vụ Xích Đạo	4.630.536.417	5.130.536.417
Công ty TNHH MTV TCT Công nghiệp Nam Triệu	4.954.350.717	5.404.350.717
Nhà máy đóng tàu Bến Kiền	5.323.125.963	5.323.125.963
Cty TNHH ITV đóng tàu Phà Rừng	1.518.414.835	1.518.414.835
CN Công ty Cổ phần Cảng Sài Gòn - Cảng Tân Thuận	4.431.690.440	1.431.652.000
- Phải trả cho các đối tượng khác	37.049.402.872	42.538.096.551
b. Các khoản phải trả người bán dài hạn		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên		
- Phải trả cho các đối tượng khác		

Cộng	229.201.063.762	-	241.785.604.705	-
-------------	------------------------	----------	------------------------	----------

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán

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

Cộng	-	-	-	-
-------------	----------	----------	----------	----------

d. Phải trả người bán là các bên liên quan (Chi tiết)

17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

a. Phải nộp

- Thuế giá trị gia tăng

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

	Cuối kỳ	Đầu năm
	40.347.000	2.195.562.902
	2.155.215.902	

- Thuế tiêu thụ đặc biệt

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

	-	
--	---	--

- Thuế xuất, nhập khẩu

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

	-	
--	---	--

- Thuế thu nhập doanh nghiệp

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

	1.117.427.225	1.117.427.225
--	---------------	---------------

- Thuế thu nhập cá nhân

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

	854.644.472	992.455.766
	137.811.294	

- Thuế tài nguyên

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

	-	
--	---	--

- Thuế nhà đất và tiền thuê đất

	376.269.118	13.075.046
--	-------------	------------

<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	589.932.695
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	226.738.623

- Các loại thuế khác

<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	349.708.043
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	349.708.043

- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-

Cộng

2.388.687.815

4.318.520.939

b. Phải thu

- Thuế thu nhập doanh nghiệp

<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-

- Thuế thu nhập cá nhân

<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-

- Thuế nhà đất và tiền thuê đất

<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	12.017.425
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	12.017.425	-

Cộng

-

12.017.425

18 - Chi phí phải trả

a. Ngắn hạn

Văn phòng

- Tiền ăn định lượng và tiền lương thuyền viên nhận trên tàu

- Tiền mua vật tư, nhiên liệu, sửa chữa, chưa có hoá đơn

- Lãi tiền vay chưa trả

- Tiền bảo hiểm tàu

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

Cuối kỳ

Đầu năm

1.654.626.834.372

1.590.542.952.998

1.654.581.834.372

1.590.497.952.998

6.849.024.044

6.853.024.044

65.776.543.682

65.776.543.682

1.579.421.874.878

1.515.333.993.504

2.534.391.768

2.534.391.768

45.000.000

45.000.000

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép

- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh

- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn

- Các khoản trích trước khác

b. Dài hạn

- Lãi vay

- Các khoản khác (Chi tiết từng khoản)

Cộng

1.654.626.834.372

1.590.542.952.998

	Cuối kỳ	Đầu năm
19 - Phải trả khác		
a. Ngắn hạn	25.157.260.441	29.031.040.554
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	3.181.790.103	3.497.940.766
- Bảo hiểm xã hội, y tế	2.996.728.384	5.071.877.815
- Bảo hiểm thất nghiệp	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		
<i>Văn phòng</i>	18.735.010.340	20.217.490.359
<i>Trung tâm CKD</i>		
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>	93.560.681	93.560.681
<i>Chi nhánh TP HCM</i>	126.576.087	126.576.087
b. Dài hạn	-	-
- Nhận ký cược, ký quỹ dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (Chi tiết từng khoản mục, lí do chur:	-	-

Cộng

25.157.260.441 29.031.040.554

20 - Doanh thu chưa thực hiện

	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Ngắn hạn	50.909.091	50.909.091
- Doanh thu nhận trước		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	50.909.091	50.909.091
b. Dài hạn	-	-
- Doanh thu nhận trước		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
c. Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (Chi tiết từng khoản	-	-

Cộng

50.909.091 50.909.091

21 - Trái phiếu phát hành

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị hạn	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị hạn	Lãi suất	Kỳ hạn
21.1. Trái phiếu thường (Chi tiết theo từng loại)						
a. Trái phiếu phát						
- Theo mệnh giá						

- Có chiết khấu
- Có phụ trội

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

Cộng

21.2 Trái phiếu chuyển đổi

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

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

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

23 - Dự phòng phải trả

a. Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa

Cuối kỳ

Đầu năm

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

a. Dài hạn

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

Cộng

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

Cuối kỳ

Đầu năm

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

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

b. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả

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

Cộng

25 - Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	CP quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	6	7
Số dư đầu năm trước	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(3.396.479.547.731)	(3.137.476.464.181)
- Tăng vốn trong năm trước						
- Lãi trong năm trước						
- Tăng khác						
- Giảm vốn lưu động trong năm trước						
- Lỗ trong năm trước					158.570.825.411	158.570.825.411
- Giảm khác						
Số dư cuối năm trước						
số dư đầu năm nay	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(3.555.050.373.142)	(3.296.047.289.592)
- Tăng vốn trong năm						
- Lãi trong năm nay						
- Tăng khác						
- Ảnh hưởng điều chỉnh						
- Giảm vốn lưu động trong năm nay						
- Lỗ trong năm nay					333.857.325.180	333.857.325.180
- Giảm khác						

- Ảnh hưởng điều chỉnh

Số dư cuối kỳ	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(3.888.907.698.322)	(3.629.904.614.772)
----------------------	-----------------	----------------	----------------	-----------------	---------------------	---------------------

Chỉ tiêu	Số mang xuống						Cộng
	A	1	2	3	4	6	
Số dư đầu năm trước		(3.137.476.464.181)					(3.137.476.464.181)
- Tăng vốn trong năm trước		-					-
- Lãi trong năm trước		-					-
- Tăng khác		-					-
- Giảm vốn lưu động trong năm trước		-					-
- Lỗ trong năm trước		158.570.825.411					158.570.825.411
- Giảm khác		-					-
Số dư cuối năm trước							
số dư đầu năm nay		(3.296.047.289.592)					(3.296.047.289.592)
- Tăng vốn trong năm nay		-					-
- Lãi trong năm nay		-					-
- Tăng khác		-					-
- Ảnh hưởng điều chỉnh		-					-
- Giảm vốn lưu động trong năm nay		-					-
- Lỗ trong năm nay		333.857.325.180					333.857.325.180
- Giảm khác		-					-
- Ảnh hưởng điều chỉnh		-					-
Số dư cuối kỳ		(3.629.904.614.772)					(3.629.904.614.772)

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

		Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của nhà nước	49%	98.274.400.000	98.274.400.000
- Vốn góp của đối tượng khác	51%	102.285.600.000	102.285.600.000
- Số lượng cổ phiếu quỹ			
Cộng		200.560.000.000	200.560.000.000
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm			
* Số lượng cổ phiếu quỹ		530.068	530.068

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

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	200.560.000.000	200.560.000.000
Vốn góp đầu năm	200.560.000.000	200.560.000.000
Vốn góp tăng năm		
Vốn góp giảm năm		
Vốn cuối năm	200.560.000.000	200.560.000.000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia		

d - Cổ tức

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	-	-
Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		

d - Cổ phiếu

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		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
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000

e - Các quỹ của doanh nghiệp

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	49.900.958.550	49.900.958.550
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

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

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

- Lí do thay đổi giữa số đầu năm và số cuối năm (Đánh giá lại trong trường hợp nào,	Năm nay	Năm trước
---	---------	-----------

27. Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VNĐ	Năm nay	Năm trước
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)		

28 - Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

29 - Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

a. TSCĐ thuê ngoài	Cuối kỳ	Đầu năm
+ 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:

d. 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

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

VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt	Đơn vị tính VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
01 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	204.094.242.507	81.201.684.457
<i>Trong đó</i>		
- Doanh thu bán hàng		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	204.094.242.507	81.201.684.457
- 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		
02 - Các khoản doanh thu giảm trừ		
<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		
03 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	204.094.242.507	81.201.684.457
<i>Trong đó</i>		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	204.094.242.507	81.201.684.457
04 - Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã bán	271.754.033.794	109.335.056.942
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
<i>Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa bất động sản bao gồm</i>		
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh		

- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của bất động sản đầu tư đã bán
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán

Cộng

271.754.033.794 109.335.056.942

05 - Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu
- Cổ tức, lợi nhuận được chia
- Chênh lệch tỷ giá
- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Kỳ này Kỳ trước

85.813.136 681.279

111.053.284 3.349.543.825

Cộng

196.866.420 3.350.225.104

06 - Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chênh lệch tỷ giá
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chi phí tài chính khác
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính

Kỳ này Kỳ trước

64.962.843.240 68.798.637.732

24.953.061.141 (753.639)

62.273.188.594 14.268.792.210

Cộng

152.189.092.975 83.066.676.303

07- Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Lãi do đánh giá lại tài sản
- Tiền phạt thu được
- Thuế được giảm
- Các khoản khác

Kỳ này Kỳ trước

- 0

43.619.000.000

8.727.287.784 2.006.801.929

Cộng

52.346.287.784 2.006.801.929

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

151.165.392.619 505.723.807

2.926.870.250 7.704.934.123

Cộng

154.092.262.869 8.210.657.930

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

a. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp

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

Kỳ này Kỳ trước

12.459.332.253 17.543.243.064

- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh

IX - Những thông tin khác

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

- 7 - Những thông tin khác
- 8 - Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh của doanh nghiệp

Hà nội, ngày 25 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Tổng giám đốc



Trình Hữu Lương

BÁO CÁO CHI PHÍ THEO YẾU TỐ

Tại ngày 30/09/2018

ĐVT: VNĐ

Yếu tố chi phí	Mã số	Số năm nay 30/09/2018	Số năm trước 30/09/2017
1.Nhiên liệu	01	9.201.647.528	10.127.808.498
2.Nguyên vật liệu	02	4.573.116.113	3.601.534.580
3. Chi phí nhân công	03	23.159.874.281	23.728.868.194
3.1.Tiền lương&các khoản TN	04	19.137.254.075	18.688.914.998
3.2.BHXH,BHYT,KPCĐ	05	1.229.938.700	1.940.353.275
3.3.Tiền ăn thuyền viên, ăn ca	06	2.792.681.506	3.099.599.921
4.Khấu hao TSCĐ	07	98.218.015.874	49.587.206.801
5.Chi phí SCL	08	4.658.929.936	2.974.356.760
6. Sửa chữa thường xuyên	09	1.854.207.292	1.471.696.937
7.Bảo hiểm tàu	10	6.659.530.580	6.461.677.047
8.Chi phí dịch vụ mua ngoài	11	6.562.342.163	6.478.265.676
9. Chi phí bằng tiền khác	12	129.325.702.280	22.446.885.513
Trong đó: Giá vốn của HĐ TM, đvụ v. tải	13	124.189.882.344	13.550.403.264
10. Chi phí hoạt động tài chính	14	152.189.092.975	83.066.676.303
- Lãi vay	15	64.962.843.240	68.798.637.732
- Chênh lệch tỷ giá, khác	16	87.226.249.735	14.268.038.571
11.Chi phí hoạt động BThường	17	154.092.262.869	8.210.657.930
Cộng chi phí	18	590.494.721.891	218.155.634.239

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Tổng giám đốc



Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO TỔNG HỢP CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH

Tại ngày 30/09/2018

ĐVT: VNĐ

Diễn giải	Mã số	Tổng số
1	2	3
I. Chi phí trực tiếp sxkd	01	271.754.033.794
1. Nhiên liệu	02	9.201.647.528
2. Vật liệu, công cụ	03	4.573.116.113
3. Khấu hao TSCĐ	04	98.006.544.972
4. Lương công nhân trực tiếp SXKD	05	13.070.509.167
5. BHXH, BHYT, KPCĐ của công nhân SXKD	06	565.995.650
6. Chi phí khác	07	146.336.220.364
Trong đó : - Giá vốn của hoạt động thương mại, dvụ	08	124.189.882.344
II. Chi phí bán hàng	09	-
1. Chi phí nhân viên	10	-
Trong đó : - Tiền lương, tiền công	11	-
- BHXH, KPCĐ, BHYT	12	-
- Ăn ca	13	-
2. Chi phí nhiên liệu	14	-
3. Chi phí vật liệu.	15	-
4. Chi phí dụng cụ, đồ dùng	16	-
5. Khấu hao TSCĐ	17	-
6. Chi phí bảo hành	18	-
7. Chi phí sửa chữa TSCĐ	19	-
8. Chi phí quảng cáo, tiếp thị	20	-
9. Chi phí hoa hồng	21	-
10. Chi phí điện nước	22	-
11. Chi phí khác	23	-
III. Chi phí quản lý	24	12.459.332.253
1. Chi phí nhân viên	25	7.051.774.064
Trong đó : - Tiền lương, tiền công	26	6.066.744.908
- BHXH, KPCĐ, BHYT	27	663.943.050
- Ăn ca	28	321.086.106
2. Chi phí nhiên liệu	29	-
3. Chi phí vật liệu	30	-
4. Chi phí dụng cụ, đồ dùng	31	45.072.182
5. Khấu hao TSCĐ	32	211.470.902
6. Thuế, phí và lệ phí	33	-
7. Chi phí sửa chữa	34	74.301.200
8. Chi phí điện nước	35	304.623.186
9. Chi phí thông tin	36	246.204.157
10. Thuê văn phòng	37	-

Diễn giải	Mã số	Tổng số
1	2	3
11. Chi phí hội nghị, tiếp khách	38	1.191.679.192
12. Chi phí đào tạo	39	6.500.000
13. Công tác phí, tàu xe đi phép	40	950.529.263
14. Chi quản lý nộp cấp trên	41	-
15. Chi nghiên cứu khoa học	42	-
16. Chi phí dự phòng	43	-
17. Chi khác	44	2.377.178.107
IV. Chi phí hoạt động tài chính	45	152.189.092.975
Trong đó : Lãi vay	46	64.962.843.240
Khác	47	87.226.249.735
V. Chi phí hoạt động bất thường	48	154.092.262.869
Tổng cộng chi phí	49	590.494.721.891

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiên

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2018



Tổng giám đốc

Trình Hữu Lương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
CHI TIẾT CHO TỪNG HOẠT ĐỘNG
 Tại ngày 30/09/2018

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
<u>Hoạt động vận tải</u>	01	-
A. Vận tải biển quốc tế (Văn phòng + Hải phòng)	02	-
I. Tổng doanh thu	03	76.687.427.286
II. Các khoản giảm trừ	04	-
III. Doanh thu thuần	05	76.687.427.286
IV. Chi phí	06	160.023.483.703
1. Chi phí trực tiếp	07	147.564.151.450
1.1 Chi phí cố định	08	125.893.042.098
- Khấu hao	09	98.006.544.972
- Bảo hiểm phương tiện	10	6.659.530.580
- Đăng kiểm	11	244.634.061
- Sửa chữa lớn	12	4.658.929.936
- Lương thuyền viên	13	13.070.509.167
- Tiền ăn định lượng của thuyền viên	14	2.471.595.400
- BHXH, KPCĐ, BHYT	15	565.995.650
- Bảo hiểm P & I	16	215.302.332
1.2 Chi phí biến đổi	17	21.671.109.352
- Nhiên liệu	18	9.201.647.528
- Vật tư, công cụ	19	4.573.116.113
- Sửa chữa thường xuyên	20	1.779.906.092
- Cảng phí	21	621.694.024
- Điện nước	22	427.764.889
- Chi phí bốc xếp	23	802.628.760
- Thuê phương tiện, thiết bị	24	141.515.829
- Thông tin	25	1.056.211.703
- Chi khác	26	3.066.624.414
2. Chi phí bán hàng	27	-
3. Chi phí quản lý	28	12.459.332.253
V. Lợi nhuận thuần kinh doanh	29	(83.336.056.417)
Thu nhập hoạt động tài chính	30	-
Chi phí hoạt động tài chính	31	-
Lợi nhuận trước thuế	32	(83.336.056.417)
	33	-

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
B. vận tải đường sông (Văn phòng + Quảng ninh)	34	-
I. doanh thu	35	-
II.Các khoản giảm trừ	36	-
III.Doanh thu thuần	37	-
IV.Chi phí	38	-
<i>1. Chi phí trực tiếp</i>	39	-
1.1 Chi phí cố định	40	-
- Khấu hao	41	-
- Bảo hiểm phương tiện	42	-
- Đăng kiểm	43	-
- Sửa chữa lớn	44	-
- Lương thuyền viên	45	-
- Tiền ăn định lượng của thuyền viên	46	-
- BHXH, KPCĐ, BHYT	47	-
- Bảo hiểm P & I	48	-
1.2 Chi phí biến đổi	49	-
- Nhiên liệu	50	-
- Vật tư, công cụ	51	-
- Sửa chữa thường xuyên	52	-
- Cảng phí	53	-
- Đại lý phí	54	-
- Chi phí bốc xếp	55	-
- Thuê phương tiện, thiết bị	56	-
- Thông tin	57	-
- Chi khác	58	-
<i>2. Chi phí bán hàng</i>	59	-
<i>3. Chi phí quản lý</i>	60	-
V. lợi nhuận thuần kinh doanh	61	-
<i>Thu nhập hoạt động tài chính</i>	62	-
<i>Chi phí hoạt động tài chính</i>	63	-
<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	64	-
	65	-
C. vận tải khách (Văn phòng + Hải phòng)	66	-
I. doanh thu	67	-
II.Các khoản giảm trừ	68	-
III.Doanh thu thuần	69	-
IV.Chi phí	70	-
<i>1. Chi phí trực tiếp</i>	71	-
1.1 Chi phí cố định	72	-

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
- Khấu hao	73	-
- Bảo hiểm phương tiện	74	-
- Đăng kiểm	75	-
- Sửa chữa lớn	76	-
- Lương thuyền viên	77	-
- Tiền ăn định lượng của thuyền viên	78	-
- BHXH, KPCĐ, BHYT	79	-
- Bảo hiểm P & I	80	-
1.2 Chi phí biến đổi	81	-
- Nhiên liệu	82	-
- Vật tư, công cụ	83	-
- Sửa chữa thường xuyên	84	-
- Cảng phí	85	-
- Đại lý phí	86	-
- Chi phí bốc xếp	87	-
- Thuê phương tiện, thiết bị	88	-
- Thông tin	89	-
- Chi khác	90	-
2. Chi phí bán hàng	91	-
3. Chi phí quản lý	92	-
V. lợi nhuận thuần kinh doanh	93	-
Thu nhập hoạt động tài chính	94	-
Chi phí hoạt động tài chính	95	-
Lợi nhuận trước thuế	96	-
	97	-
<u>Hoạt động dịch vụ vận tải</u>	98	-
A. Đại lý tàu biển, sông (Hải phòng + QN + VP)	99	-
I. Doanh thu	100	-
Trong đó: - Doanh thu đại lý tàu nước ngoài	101	-
- Doanh thu đại lý tàu trong nước	102	-
II. Các khoản giảm trừ	103	-
III. Doanh thu thuần	104	-
IV. Chi phí	105	-
1. Chi phí trực tiếp	106	-
1.1 Khấu hao TSCĐ	107	-
1.2 Tiền lương của công nhân trực tiếp sản xuất	108	-
1.3 Tiền ăn ca công nhân trực tiếp sản xuất	109	-
1.4 BHXH, BHYT, KPCĐ	110	-
1.5 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc + khác	111	-

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
1.6 Chi khác (Giá vốn của hàng dịch vụ vận tải)	112	-
2. Chi phí bán hàng	113	-
3. Chi phí quản lý	114	-
V. lợi nhuận thuần kinh doanh	115	-
<i>Thu nhập hoạt động tài chính</i>	116	-
<i>Chi phí hoạt động tài chính</i>	117	-
<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	118	-
	119	-
<u>Hoạt động dịch vụ đại lý bán vé máy bay</u>	120	-
I. Doanh thu	121	100.349.636
II. Các khoản giảm trừ	122	-
III. Doanh thu thuần	123	100.349.636
IV. Chi phí	124	96.595.000
1. Chi phí trực tiếp	125	96.595.000
1.1 Khấu hao TSCĐ	126	-
1.2 Tiền lương của công nhân trực tiếp sản xuất	127	-
1.3 Tiền ăn ca công nhân trực tiếp sản xuất	128	-
1.4 BHXH, BHYT, KPCĐ	129	-
1.5 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc + khác	130	-
1.6 Chi khác (Giá vốn của hàng dịch vụ vận tải)	131	96.595.000
2. Chi phí bán hàng	132	-
3. Chi phí quản lý	133	-
V. lợi nhuận	134	3.754.636
<i>Thu nhập hoạt động tài chính</i>	135	-
<i>Chi phí hoạt động tài chính</i>	136	-
<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	137	3.754.636
	138	-
<u>Hoạt động cho thuê lao động</u>	139	-
A. Cho thuê thuyền viên (Văn phòng)	140	-
I. doanh thu	141	-
II. Các khoản giảm trừ	142	-
III. Doanh thu thuần	143	-
IV. Chi phí	144	-
1. Chi phí trực tiếp	145	-
1.1 Khấu hao TSCĐ	146	-
1.2 Lương CN trực tiếp	147	-
1.3 Tiền ăn ca công nhân trực tiếp sản xuất	148	-
1.4 BHXH, BHYT, KPCĐ	149	-
1.5 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc	150	-

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
1.6 Chi khác	151	-
2. Chi phí bán hàng	152	-
3. Chi phí quản lý	153	-
V. lợi nhuận	154	-
B. Cho thuê lao động khác (dịch vụ XKLD)	155	-
I. doanh thu	156	-
II. Các khoản giảm trừ	157	-
III. Doanh thu thuần	158	-
IV. Chi phí	159	-
1. Chi phí trực tiếp	160	-
1.1 Khấu hao TSCĐ	161	-
1.2 Lương CN trực tiếp	162	-
1.3 Tiền ăn ca công nhân trực tiếp sản xuất	163	-
1.4 BHXH, BHYT, KPCĐ	164	-
1.5 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc	165	-
1.6 Chi phí sửa chữa	166	-
1.6 Chi khác	167	-
2. Chi phí bán hàng	168	-
3. Chi phí quản lý	169	-
V. lợi nhuận thuần kinh doanh	170	-
Thu nhập hoạt động tài chính	171	-
Chi phí hoạt động tài chính	172	-
Lợi nhuận trước thuế	173	-
	174	-
<u>Cho thuê văn phòng (XKLD)</u>	175	-
I. doanh thu	176	-
II. Các khoản giảm trừ	177	-
III. Doanh thu thuần	178	-
IV. Chi phí	179	-
1. Chi phí trực tiếp	180	-
1.1 Nhiên liệu	181	-
1.2 Vật liệu, công cụ	182	-
1.3 Khấu hao TSCĐ	183	-
1.4 Lương CN trực tiếp	184	-
1.5 Tiền ăn ca của công nhân trực tiếp	185	-
1.6 BHXH, KPCĐ, BHYT	186	-
1.7 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc	187	-
1.8 Chi phí sửa chữa	188	-
1.9 Chi phí khác	189	-

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
2. Chi phí bán hàng	190	-
3. Chi phí quản lý	191	-
V. lợi nhuận	192	-
Thu nhập hoạt động tài chính	193	-
Chi phí hoạt động tài chính	194	-
Lợi nhuận trước thuế	195	-
	196	-
<u>Hoạt động thương mại (CKD + Đông phong)</u>	197	-
I. doanh thu	198	-
II. Các khoản giảm trừ	199	-
III. Doanh thu thuần	200	-
IV. Giá vốn của hàng bán	201	-
V. Chi phí	202	-
1. Chi phí bán hàng	203	-
1.1 Chi phí nhân viên	204	-
Trong đó : - Tiền lương, tiền công	205	-
- Tiền BHXH, BHYT, KPCĐ	206	-
- Tiền ăn ca	207	-
1.2 Chi phí vật liệu	208	-
1.3 Chi phí dụng cụ, đồ dùng	209	-
1.4 Khấu hao TSCĐ	210	-
1.5 Chi phí sửa chữa	211	-
1.6 Chi phí quảng cáo, tiếp thị	212	-
1.7 Chi phí hoa hồng	213	-
1.8 Chi phí điện nước	214	-
1.9 Chi phí bảo hành	215	-
1.10 Chi khác	216	-
2. Chi phí quản lý	217	-
V. lợi nhuận thuần kinh doanh	218	-
Thu nhập hoạt động tài chính	219	-
Chi phí hoạt động tài chính	220	-
Lợi nhuận trước thuế	221	-
	222	-
<u>Hoạt động kinh doanh khác (Cung ứng DVHH cho Formosa, nhượng bán dầu tàu biển, dịch vụ khác...)</u>	223	-
I. doanh thu	224	127.306.465.585
II. Các khoản giảm trừ	225	-
III. Doanh thu thuần	226	127.306.465.585
IV. Chi phí	227	124.093.287.344

TT	Đơn vị nội bộ Tổng công ty	Số dư tài khoản phải thu				Số dư tài khoản phải trả				
		TK 131	TK 331 dư nợ	TK 136	TK 138	TK 331	TK 131 dư có	TK 3351	TK 3388	TK 341
15	Công ty CP Phát triển Hàng Hải Việt nam									
16	Công ty CP Vinalines Logistics - Việt nam									
17	Công ty CP đầu tư Cảng Cái Lân									
18	Công ty CP Vinalines cảng Đình Vũ									
19	Công ty CP Vinalines Nha trang									
20	Công ty TNHH vận tải hàng công nghệ cao									
21	Công ty TNHH sửa chữa tàu biển Vinalines									
22	Công ty TNHH Cảng quốc tế SP-PSA									
23	Công ty LD Cảng quốc tế Cái Mép									
24	Công ty liên doanh khai thác Container Việt nam									
25	Trường Cao đẳng nghề Hàng hải Vinalines									
26	Công ty TNHH 1 thành viên vận tải Viễn dương Vinashin	15.433.582.400	2.764.799.481		9.082.972.787	936.445.101		5.527.343.794	5.460.763.963	
27	Công ty TNHH 1 thành viên vận tải biển Đông									
28	Công ty TNHH 1 thành viên Dịch vụ Hàng hải Hậu giang									
29	Công ty TNHH 1 thành viên Công nghiệp tàu thủy Cà mau									
	Tổng cộng	15.433.582.400	2.764.799.481	-	9.082.972.787	936.445.101	-	11.264.179.946	5.460.763.963	7.004.191.840