

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠI

Địa chỉ: Phòng 427 - 430 Toà nhà Thành Đạt 1, số 03 Lê Thánh Tông, phường
Máy Tơ, quận Ngô Quyền, TP Hải Phòng

Tel: (84-225) 3823351
Website: <http://www.transco.com.vn>

Fax: (84-225) 3822155
Email: transco@transco.com.vn



BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN

NĂM 2017

MỤC LỤC

I) Thông tin chung:

1. Thông tin khái quát
2. Ngành nghề và địa bàn kinh doanh
3. Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý
4. Định hướng phát triển
5. Các rủi ro

II) Tình hình hoạt động trong năm:

1. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh
2. Tổ chức và nhân sự
3. Tình hình đầu tư, tình hình thực hiện các dự án
4. Tình hình tài chính
5. Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu
6. Báo cáo tác động liên quan đến môi trường và xã hội của Công ty

III) Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc:

1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh
2. Tình hình tài chính
3. Những cải tiến về cơ cấu tổ chức, chính sách, quản lý
4. Kế hoạch phát triển trong tương lai
5. Giải trình của Ban giám đốc đối với ý kiến kiểm toán (nếu có)

IV) Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Công ty

V) Quản trị Công ty

VI) Báo cáo tài chính

BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN

Năm báo cáo : 2017
Mã chứng khoán : TJC
Tên công ty niêm yết : Công ty cổ phần Dịch vụ - Vận tải và Thương mại

I. THÔNG TIN CHUNG

1. Thông tin khái quát:

- Tên Công ty : Công ty cổ phần Dịch vụ Vận tải và Thương mại
- Tên tiếng Anh : Transportation and Trading services joint stock company
- Tên viết tắt : Transco
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 0200387594
- Vốn điều lệ: 86.000.000.000 đồng
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: 86.000.000.000 đồng
- Trụ sở giao dịch : Phòng 427 - 430 Toà nhà Thành Đạt 1, Số 03 Lê Thánh Tông, Phường Máy Tơ, Ngô Quyền, Hải Phòng
- Điện thoại : (84 - 225) 3842565 Fax : (84-225) 3822155
- Email : transco@transco.com.vn Website : www.transco.com.vn
- Mã cổ phiếu: TJC

* *Quá trình hình thành và phát triển:*

a. Việc thành lập

Công ty Cổ phần Dịch vụ - Vận tải và Thương mại tiền thân là Xí nghiệp dịch vụ - vận tải hàng hoá và hành khách trực thuộc Công ty vận tải biển III, thành viên của Tổng công ty Hàng Hải Việt Nam.

b. Chuyển đổi sở hữu thành công ty cổ phần

Công ty được cổ phần hoá theo Quyết định số 3827/1999/QĐ-BGTVT ngày 30/12/1999 của Bộ Giao thông vận tải và được Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 0203000006 ngày 31 tháng 03 năm 2000, đăng ký thay đổi lần thứ 8 số 0200387594 ngày 28 tháng 04 năm 2017. Công ty chính thức đi vào hoạt động từ ngày 01 tháng 04 năm 2000 với vốn điều lệ 4 tỷ đồng trong đó vốn Nhà nước do Tổng công ty Hàng hải Việt Nam làm đại diện chiếm 30%, vốn của các cổ đông khác chiếm 70%. Từ tháng 5/2015 đến nay vốn điều lệ của Công ty là 86 tỷ đồng, trong đó vốn Nhà nước do Tổng công ty Hàng hải

Việt Nam - Công ty TNHH một thành viên làm đại diện chiếm 33,49%, vốn của các cổ đông khác chiếm 66,51%.

c. Niêm yết

Ngày 12 tháng 12 năm 2007 Trung tâm giao dịch chứng khoán Hà Nội cấp giấy chứng nhận số 368/ ĐKGD cho phép Công ty “ được đăng ký giao dịch cổ phiếu tại Trung tâm giao dịch chứng khoán Hà Nội kể từ ngày 12 tháng 12 năm 2007” với mã chứng khoán TJC.

Cổ phiếu của Công ty chính thức giao dịch lần đầu tiên vào ngày 17 tháng 12 năm 2007.

2. Ngành nghề và địa bàn kinh doanh

a. Ngành nghề kinh doanh

- a) Vận tải đường thủy;
- b) Kho bãi và các hoạt động hỗ trợ cho vận tải;
- c) Sửa chữa và bảo dưỡng phương tiện vận tải;
- d) Kinh doanh bán buôn, đại lý, môi giới;
- e) Kinh doanh bất động sản;
- f) Hoạt động dịch vụ lao động và việc làm.

b. Tình hình hoạt động

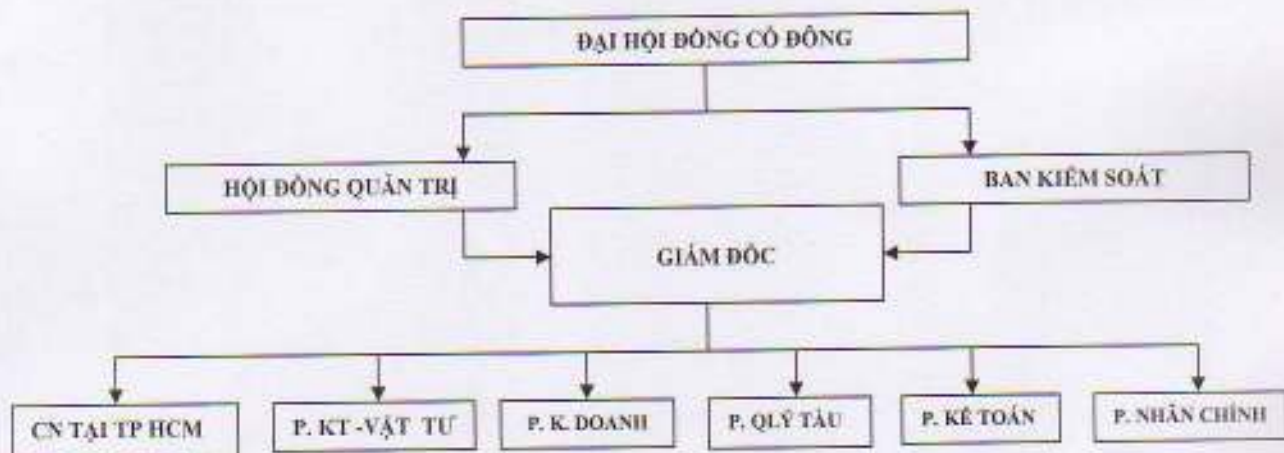
Với những nỗ lực của cán bộ công nhân viên Công ty và sự hỗ trợ từ Tổng công ty Hàng hải Việt Nam, sau 18 năm hoạt động Công ty cổ phần Dịch vụ Vận tải và Thương mại đã không ngừng lớn mạnh và phát triển. Vốn điều lệ của Công ty đã tăng từ 4 tỷ đồng năm 2000 lên 10 tỷ đồng năm 2004, tháng 11 năm 2007 vốn điều lệ của Công ty đạt 30 tỷ đồng, tháng 5/2010 vốn điều lệ của Công ty đạt 60 tỷ đồng, đến tháng 5/2015 vốn điều lệ của Công ty đã đạt 86 tỷ đồng. Kinh doanh vận tải biển là hoạt động cốt lõi của Công ty. Đội tàu của Công ty từ lúc cổ phần hóa chỉ có 01 tàu với trọng tải 8.294 DWT, đến đầu năm 2013 đội tàu của Công ty gồm 04 chiếc tàu hàng khô với tổng trọng tải 29.711 DWT. Tuy nhiên để cơ cấu, trẻ hoá đội tàu, nâng cao năng lực cạnh tranh, trong năm 2013,2014 Công ty tiến hành bán một số tàu già, tiêu hao nhiên liệu cao như tàu Transco Sun, tàu Hà Tây. Đến tháng 8/2015 Công ty đầu tư thêm 01 tàu hàng khô Transco Glory 11 tuổi có trọng tải 8.782 DWT. Đội tàu hiện nay đều có tình trạng kỹ thuật tốt, đảm bảo các yêu cầu của đăng kiểm, khai thác

có hiệu quả, đảm bảo nguồn vốn trả nợ Ngân hàng theo đúng kế hoạch và kinh doanh có lãi. Hoạt động kinh doanh của Công ty chủ yếu ở 02 mảng: khai thác vận tải và dịch vụ vận tải logistics. Các hợp đồng vận chuyển hầu hết đã được ký trước với các bạn hàng truyền thống. Đội tàu được khai thác chủ yếu ở các tuyến Đông Nam á và Đông Bắc á chủ yếu là loại hàng rời, hàng bao và hàng bách hoá.

3. Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý

Cơ cấu tổ chức của Công ty trong năm 2017 như sau:

- Hội đồng quản trị : gồm 06 thành viên
- Ban kiểm soát : gồm 03 thành viên
- Ban Giám đốc : 01 Giám đốc, 01 phó giám đốc
 - Khối quản lý : gồm 05 phòng ban chức năng, 01 chi nhánh.
 - + Phòng Quản lý tàu
 - + Phòng Kế toán
 - + Phòng Kinh doanh
 - + Phòng Nhân chính
 - + Phòng kỹ thuật Vật tư
 - + Chi nhánh tại TP HCM



4. Định hướng phát triển

a. Các mục tiêu chủ yếu của Công ty

- Về kinh doanh đội tàu: Tiếp tục duy trì quan hệ với các khách hàng truyền thống vận chuyển hàng nội địa, xuất nhập khẩu theo tuyến Đông Nam á, Đông Bắc Á, đồng thời khai thác các tuyến vận chuyển mới ở các tuyến xa hơn.

- Về hoạt động dịch vụ: đẩy mạnh hơn nữa công tác phát triển thị trường dịch vụ hàng container, hàng bao, hàng rời, mở rộng quan hệ với các hãng tàu, khách hàng lớn có nguồn hàng vận chuyển ổn định.

- Tiếp tục công tác tuyển dụng thuyền viên, đặc biệt ưu tiên tuyển dụng các chức danh sỹ quan đã có kinh nghiệm đi tàu để hoàn thiện tốt hơn đội ngũ thuyền bộ cho các tàu của Công ty.

b. Chiến lược phát triển trung và dài hạn

- Phát triển thành doanh nghiệp kinh doanh trong lĩnh vực hàng hải có trình độ và năng lực cạnh tranh quốc tế, cung cấp các dịch vụ vận tải biển và giao nhận hàng hoá có chất lượng cao, đáp ứng nhu cầu ngày càng cao của khách hàng trong và ngoài nước trong đó kinh doanh vận tải biển là chủ lực.

- Là đơn vị hoạt động trong lĩnh vực vận tải hàng hóa, trong quá trình hoạt động, Công ty luôn chú trọng việc đầu tư phát triển, trẻ hóa đội tàu và tăng cường năng lực vận tải. Năm 2017 tổng số tấn trọng tải của đội tàu là 23.222 DWT. Năm 2018 Công ty có kế hoạch đầu tư thêm 01 tàu hàng khô trọng tải từ 7.000 - 12.000 DWT với giá trị đầu tư khoảng 3 triệu USD. Trong giai đoạn 2019 – 2021 Công ty lên kế hoạch bán tàu Transco Star trọng tải 6.607 tấn do cỡ tàu nhỏ, 02 tầng boong không phù hợp với mặt hàng, tuyển khai thác hiện tại của Công ty và chi phí ngày tàu cũng tương đối cao so với mặt bằng tàu cùng cỡ trên thị trường nên khả năng cạnh tranh thấp. Đồng thời tiếp tục đầu tư thêm 01 tàu hàng khô trọng tải 8.000 – 12.000 DWT tùy theo khả năng tài chính của Công ty để nâng cao năng lực vận tải.

- Đa dạng hoá các loại hình dịch vụ hàng hải và vận tải, tiến tới xây dựng mô hình kinh doanh dịch vụ khép kín vận tải biển, vận tải bộ, bốc xếp, giao nhận hàng hoá.

c. Các mục tiêu phát triển bền vững (môi trường, xã hội, cộng đồng)

Trong quá trình hoạt động, Công ty luôn chú trọng công tác bảo vệ môi trường, xử lý chất thải của đội tàu, không ngừng tìm tòi thêm sáng kiến, sử dụng hiệu quả nguồn nhiên liệu, giảm thiểu tối đa chất thải vào môi trường, đảm bảo môi trường biển xanh sạch theo quy định của IMO.

Thực hiện tốt các chế độ chính sách đối với người lao động, đảm bảo thu nhập và môi trường làm việc tốt cho cán bộ công nhân viên và sỹ quan thuyền viên để người lao động yên tâm công tác, hoàn thành tốt nhiệm vụ được giao.

Luôn duy trì các hoạt động “Đền ơn đáp nghĩa”, ủng hộ các vùng bị thiên tai lũ lụt... nhằm nâng cao tinh thần tương thân tương ái của cán bộ công nhân viên với cộng đồng, đồng thời giữ vững và phát huy truyền thống tốt đẹp của Công ty.

5. Các rủi ro:

a) Rủi ro kinh doanh:

Hoạt động sản xuất kinh doanh chủ yếu của Công ty – hoạt động vận tải biển – chịu rất nhiều tác động từ môi trường kinh tế vĩ mô và các biến động chính trị trên toàn thế giới. Tất cả các biến động về kinh tế – chính trị trên thế giới đều làm ảnh hưởng đến quan hệ thương mại giữa các quốc gia, khu vực, và do đó tất yếu ảnh hưởng đến hoạt động vận tải biển của Công ty.

Trong năm 2017, nền kinh tế Việt Nam đã bắt đầu có dấu hiệu phục hồi nhưng thị trường vận tải biển vẫn còn gặp rất nhiều khó khăn. Thị phần vận tải biển Việt Nam bị cạnh tranh gay gắt bởi không chỉ các hãng tàu nước ngoài mà cả rất nhiều các công ty khác hoạt động trong lĩnh vực vận tải, trong khi giá cước vận tải vẫn ở mức thấp, các chi phí đầu vào vẫn liên tục tăng cao như chi phí sửa chữa, cảng phí, nhiên liệu... ảnh hưởng rất lớn đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp. Đặc biệt ngày càng nhiều các Công ty hoạt động về lĩnh vực vận tải trong và ngoài nước nên sự cạnh tranh về giá cước rất khốc liệt.

Tình hình cướp biển hoành hành trên các vùng biển Phillipines làm hạn chế tuyên khai thác, yêu cầu về an ninh, an toàn bảo vệ môi trường hàng hải ngày càng khắt khe hơn đòi hỏi kỹ thuật vận hành khai thác và đầu tư cho đội tàu ngày càng cao. Nguồn nhân lực gặp nhiều khó khăn khi nghề đi biển không còn hấp dẫn như trước kia nên không thu hút được lao động, nhiều thuyền viên đã chuyển nghề hoặc bị các đơn vị vận tải biển khác lôi kéo.

b) Rủi ro bất khả kháng:

Ngành hàng hải là một trong những lĩnh vực kinh doanh có nhiều rủi ro nhất bao gồm những rủi ro bất khả kháng do thiên tai, địch họa, bão lụt, chiến tranh..., có thể gây ra tổn thất đối với phương tiện vận tải, hàng hoá và con người trên tàu.

c) Rủi ro về tỷ giá:

Lĩnh vực kinh doanh vận tải của Công ty chủ yếu là vận tải quốc tế nên doanh thu thu về chủ yếu là bằng đồng đô la Mỹ. Mặt khác đầu tư phát triển đội tàu với giá trị lớn hầu hết đều mua ở nước ngoài nên khoản vay Ngân hàng để đầu tư chủ yếu bằng đồng đô la Mỹ. Tuy nhiên trong năm 2017 Công ty đã trả hết các khoản vay USD mua tàu Transco Star và Transco Sky, chỉ còn khoản vay VNĐ mua tàu Transco Glory nên sự tăng giảm của tỷ giá USD/VNĐ tác động đến kết quả kinh doanh của Công ty không nhiều.

d) Rủi ro về môi trường:

Tình trạng biến đổi khí hậu, mực nước biển dâng cao cùng với những thay đổi bất thường về thời tiết làm cho bão, sóng thần, thiên tai xảy ra liên tiếp làm cho nghề đi biển ngày càng khó khăn, nguy hiểm.

II. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG TRONG NĂM

1. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh

Theo Báo cáo tài chính của Công ty năm 2017 đã được kiểm toán :

- Doanh thu thuần : 179.564.643.444 đồng
- Lãi trước thuế : 168.273.374 đồng

Bảng 1 : So sánh tình hình thực hiện năm 2017 với kế hoạch năm 2017

Đơn vị : triệu đồng

STT	TÊN CHỈ TIÊU	KẾ HOẠCH	THỰC HIỆN	TỶ LỆ % THỰC HIỆN SO VỚI KẾ HOẠCH
1	Tổng doanh thu	180.000	179.564	99,76%
2	Tổng lợi nhuận sau thuế	11.440	107	0,93%
3	Tỷ lệ LN sau thuế/ tổng doanh thu (%)	6,35	0,05	0,78%
4	Tỷ lệ LN sau thuế/ vốn điều lệ (%)	13,3	0,12	0,9%
5	Cổ tức / Cổ phiếu(%/vốn điều lệ)	9% /vốn điều lệ	chưa thực hiện	

Năm 2017 thị trường vận tải biển trong nước và thế giới vẫn rất khó khăn do sự cạnh tranh ngày càng gay gắt, chân hàng thì ít, không cân đối trong khi đội tàu trên thế giới thì dư thừa, nhiều doanh nghiệp vận tải rơi vào tình trạng thu không đủ chi, thua lỗ kéo dài, Công ty cũng gặp rất nhiều khó khăn chủ yếu là mảng khai thác tàu nên không hoàn thành kế hoạch xây dựng. Doanh thu hoạt động vận tải biển giảm trong khi chi phí hoạt động vận tải biển lại biến động tăng so với năm trước. Nguyên nhân chính là do chân hàng chủ lực thạch cao nhập khẩu từ Bangkok về Nghi Sơn sụt giảm mạnh sản lượng (giảm 50% so với năm 2016), than xuất khẩu từ Cẩm Phả đi Thái Lan không có đều các tháng buộc Công ty phải tìm các tuyến khai thác khác đi Hàn Quốc, Đài Loan, Malaysia kém hiệu quả hơn do mất nhiều thời gian chờ đợi xếp dỡ hàng, chi phí tại các cảng cũng tăng cao hơn so với các cảng truyền thống, hành trình trong điều kiện thời tiết xấu (mưa, bão nhiều), tình trạng kẹt cầu tại một số cảng trong khu vực vẫn tiếp diễn làm tăng thời gian chờ đợi, phát sinh thêm

chi phí. Mặt khác giá nhiên liệu cũng tăng cao so với năm 2016 (khoảng 40% - 50%) góp phần đẩy giá vốn tăng cao.

Mảng kinh doanh dịch vụ vận tải vẫn duy trì các mặt hàng truyền thống như thép, bột nhẹ, hàng container..., có tiến triển tốt khi sản lượng vận chuyển thép từ Bắc khu vực miền Trung và miền Nam đã tăng hơn so với cuối năm 2016. Doanh thu hoạt động dịch vụ vận tải năm 2017 đạt 68,6 tỷ đồng, tăng 27% so với năm trước. Giá vốn hàng bán hoạt động dịch vụ năm 2017 là 66,9 tỷ đồng, tăng 27% so với cùng kỳ năm trước.

Từ những nguyên nhân trên, kết thúc năm 2017, tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt 179,5 tỷ đồng, tăng 0,97% so với cùng kỳ năm trước và bằng 99,76% kế hoạch chủ yếu là tăng doanh thu hoạt động dịch vụ vận tải. Giá vốn hàng bán năm 2017 là 169,3 tỷ đồng, tăng 11,2% so với năm 2016. Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế của Công ty năm 2017 đạt 107 triệu đồng, bằng 0,93% kế hoạch đề ra và bằng 0,93% năm 2016.

2. Tổ chức và nhân sự:

* Tóm tắt lý lịch của các cá nhân trong Ban điều hành

a. Ông Lê Tất Hưng - Giám đốc điều hành

- Sinh ngày : 20/04/1964
- Giới tính : Nam
- Nơi sinh : Hải Phòng
- Số điện thoại : 0913244180
- Số CMTND : 030679230
- Chức vụ hiện nay : Chủ tịch HĐQT kiêm Giám đốc điều hành công ty
- Nơi ở hiện nay : Khu 9, Phường Đằng Hải, Hải An, Hải Phòng
- Trình độ văn hoá : 10/10
- Trình độ chuyên môn : Kỹ sư Kinh tế vận tải biển
- Quá trình công tác :

+ Từ năm 1988 đến tháng 06/2002 : công tác tại Công ty vận tải biển III, kiêm uỷ viên HĐQT Công ty cổ phần dịch vụ vận tải và thương mại.

+ Từ tháng 6/2002 đến 12/10/2009 : Uỷ viên HĐQT kiêm Giám đốc công ty.

+ Từ 12/10/2009 đến nay: Chủ tịch HĐQT kiêm Giám đốc công ty.

- Số cổ phiếu sở hữu cá nhân : 176.000 cổ phần
- Đại diện sở hữu vốn nhà nước : 2.880.000 cổ phần

b. Ông Phan Duy Vân - Phó Giám đốc Công ty

- Sinh ngày : 18/05/1966
- Giới tính : Nam
- Nơi sinh : Nghệ An
- Số điện thoại : 0912452896
- Số CMTND : 030802311
- Chức vụ hiện nay : uỷ viên HĐQT kiêm Phó Giám đốc công ty
- Nơi ở hiện nay : Số 9 Hoàng Văn Thụ, phường Minh Khai, quận Hồng Bàng.

Hải Phòng

- Trình độ văn hoá : 10/10
- Trình độ chuyên môn : Kỹ sư Khai thác máy tàu thủy
- Quá trình công tác :

+ Từ tháng 01/2001 đến 02/2003 : Sỹ quan máy Công ty vận tải biển
 III. + Từ tháng 02/2003 đến 10/2004 : cán bộ phòng kinh doanh Công ty CP Dịch vụ vận tải và Thương mại.

+ Từ tháng 10/2004 đến 04/2007: cán bộ phòng Quản lý tàu Công ty CP Dịch vụ vận tải và Thương mại.

+ Từ tháng 04/2007 đến 07/2008: Phó phòng Quản lý tàu Công ty CP Dịch vụ vận tải và Thương mại.

+ Từ tháng 07/2008 đến 09/2013: Trưởng phòng Kỹ thuật-vật tư Công ty CP Dịch vụ vận tải và Thương mại.

+ Từ 09/2013 đến nay: Phó Giám đốc Công ty CP Dịch vụ vận tải và Thương mại.

+ Từ 05/2013 đến nay: Uỷ viên HĐQT Công ty CP Dịch vụ vận tải và Thương mại.

- Số cổ phiếu sở hữu cá nhân : 60.120 cổ phần

c. Bà **Trần Thị Thanh Nhạn** - Trưởng phòng Kế toán

- Ngày sinh : 08/12/1974

- Giới tính : Nữ

- Nơi sinh : Hải Phòng

- Số CMTND : 031174002252

- Số điện thoại : 0904423988

- Nơi ở hiện nay : Số 138 Lô 9 mở rộng đường Lê Hồng Phong, Đằng Hải, Hải An, Hải Phòng.

- Quá trình công tác :
 - + Từ 1996 - tháng 5/2001 : Cán bộ kế toán Công ty vận tải biển III.
 - + Từ tháng 5/2001 - 10/2004 : Cán bộ kế toán Công ty cổ phần dịch vụ vận tải và TM.
 - + Từ tháng 11/2004 - 01/2017 : Phó phòng kế toán Cty CP dịch vụ vận tải và TM
 - + Từ tháng 02/2017 đến nay: Trưởng phòng kế toán Cty CP dịch vụ vận tải và TM
- Trình độ văn hoá : 12/12
- Trình độ chuyên môn : Cử nhân kinh tế chuyên ngành tài chính kế toán
- Số cổ phần nắm giữ : 7.500 cổ phần

*** Tình hình biến động nhân sự của Ban điều hành :** Từ ngày 01/02/2017, bà Trần Thị Kim Lan thôi giữ chức vụ Kế toán trưởng Công ty để hưởng chế độ hưu trí và bàn giao công việc cho bà Trần Thị Thanh Nhạn - Phó phòng kế toán Công ty. Ngày 06/02/2017, bà Trần Thị Thanh Nhạn chính thức được bổ nhiệm chức vụ Trưởng phòng kế toán Công ty.

*** Số lượng cán bộ, nhân viên và chính sách đối với người lao động:**

- + Số lượng cán bộ công nhân viên trong công ty : 106 người
- + Chính sách đối với người lao động :
 - Chế độ làm việc : Người lao động trong công ty đều có hợp đồng theo đúng luật lao động và được hưởng đầy đủ các chế độ theo quy định hiện hành của pháp luật về Luật lao động và các khoản trợ cấp, thưởng, đóng bảo hiểm y tế, bảo hiểm xã hội ... Công ty thực hiện chế độ làm việc 5 ngày / tuần và 8 giờ/ ngày.
 - Chính sách tuyển dụng, đào tạo nhân lực : Đối với thuyền viên, thường xuyên tổ chức công tác đào tạo, huấn luyện thuyền viên trực tiếp ngay tại Công ty và trên các phương tiện vận tải biển, gửi thuyền viên tham dự các khoá đào tạo cập nhật kiến thức, kỹ năng thực hành tại các cơ sở đào tạo thuyền viên chuyên nghiệp trong nước. Các sỹ quan thuyền viên mới tuyển dụng phải trải qua các khoá huấn luyện ngắn hạn trước khi đưa xuống các phương tiện vận tải. Đối với lao động gián tiếp, công ty luôn tạo điều kiện tham gia học cả trong và ngoài nước với ngành nghề chuyên môn phù hợp yêu cầu công việc, tham gia các khoá tập huấn các chế độ chính sách mới của Nhà nước.
 - Chính sách lương, thưởng, phúc lợi : Công ty áp dụng chính sách trả lương theo năng suất và hiệu quả làm việc của từng lao động. Có chính sách khen

thường xứng đáng cho các cá nhân, tập thể có thành tích xuất sắc, có sáng kiến và giải pháp kỹ thuật đem lại hiệu quả kinh doanh cao.

Quy chế lương của Công ty xây dựng trên cơ sở khuyến khích tối đa mức độ đóng góp của nhân viên, định kỳ hai lần trong năm Hội đồng Khen thưởng Kỳ luật hợp đánh giá mức độ cống hiến của từng nhân viên trong Công ty, trên cơ sở đó đề ra mức khen thưởng lợi ích cụ thể với từng người, điều này đã khuyến khích cán bộ công nhân viên Công ty nỗ lực làm việc, gắn bó lâu dài với Công ty. Hằng năm, Công ty có tổ chức cho cán bộ công nhân viên đi tham quan, du lịch nhằm khuyến khích động viên người lao động gắn bó với công ty.

3. Tình hình đầu tư, tình hình thực hiện các dự án:

Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2017 đã chấp thuận việc đầu tư 01 tàu đã qua sử dụng trọng tải từ 7.000 đến 12.000 DWT với giá trị đầu tư khoảng 1,5 - 3 triệu USD. Mặc dù đã tích cực tìm kiếm nhưng Công ty vẫn chưa tìm được tàu phù hợp với khả năng tài chính và tuyển khai thác. Ngoài ra, do hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty có kết quả không tốt buộc Hội đồng quản trị phải tạm dừng dự án đầu tư thêm 01 tàu. Do đó, Công ty xin tiếp tục đưa kế hoạch đầu tư tàu như trên vào nội dung xin ý kiến tại Đại hội đồng cổ đông năm 2018.

4. Tình hình tài chính

a) Tình hình tài chính

Chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2017	% tăng giảm
Tổng giá trị tài sản	195.443.033.612	173.030.708.575	-11,47
Doanh thu thuần	177.828.044.874	179.564.643.444	0,97
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	13.970.022.111	(374.956.298)	
Lợi nhuận khác	340.653.264	543.229.672	59,46
Lợi nhuận trước thuế	14.310.675.375	168.273.374	-98,83
Lợi nhuận sau thuế	11.447.202.884	107.310.399	-99,07
Tỷ lệ lợi nhuận trả cổ tức	1.251	12	-99,05

b) Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu:

Các chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2017	Ghi chú
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán			
+ Hệ số thanh toán ngắn hạn:			
Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn	0,65	0,7	
+ Hệ số thanh toán nhanh:			
<u>Tài sản ngắn hạn - Hàng tồn kho</u> Nợ ngắn hạn	0,52	0,51	
2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn:			
+ Hệ số nợ/Tổng tài sản	0,34	0,31	
+ Hệ số nợ/Vốn chủ sở hữu	0,53	0,45	
3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động			
+ Vòng quay hàng tồn kho:			
Giá vốn hàng bán			
<u>Hàng tồn kho bình quân</u>	28,09	25,58	
+ Doanh thu thuần/Tổng tài sản	0,9	1,04	
4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời			
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	0,06	0,0005	
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	0,08	0,0009	
+ Hệ số lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	0,05	0,0006	
+ Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động KD/Doanh thu thuần	0,08	- 0,002	

5. Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu

a) Cổ phần:

- Tổng số cổ phần: 8.600.000 cổ phần

- Loại cổ phần: phổ thông, chuyển nhượng tự do.

b) Cơ cấu cổ đông:

- Chi tiết về cơ cấu cổ đông tính đến ngày 25/04/2017:

Danh mục	Cổ đông trong nước			Cổ đông nước ngoài			Tổng		
	Số lượng sở hữu	Giá trị	Tỷ lệ (%)	Số lượng sở hữu	Giá trị	Tỷ lệ (%)	Số lượng cổ phiếu	Giá trị	Tỷ lệ (%)
I. Tổng số vốn chủ sở hữu	8,413,200	84,132,200,000	97,83	186,800	1,868,000,000	2,17	8,600,000	86,000,000,000	100
1. Cổ đông Nhà nước	2,880,000	28,800,000,000	33,49	0	0	0	2,880,000	28,800,000,000	33,49
2. Cổ đông đặc biệt	398,974	3,989,740,000	4,64	0	0	0	398,974	3,989,740,000	4,64
- Hội đồng quản trị	384,500	3,845,000,000	4,47				384,500	3,845,000,000	4,47
- Ban giám đốc									
- Ban kiểm soát	14,474	144,740,000	0,17				14,474	144,740,000	0,17
- Kế toán trưởng									
3. Cổ đông trong công ty:	57,835	578,350,000	0,67	0	0	0	57,835	578,350,000	0,67
- Tổ chức	2,675	26,750,000	0,04				2,675	26,750,000	0,04
- Cán bộ công nhân viên	55,160	551,600,000	0,63				55,160	551,600,000	0,63
4. Cổ đông ngoài công ty:	5,057,570	50,575,700,000	58,80	186,800	1,868,000,000	2,17	5,244,370	52,443,700,000	60,97
- Cá nhân	3,427,134	34,271,340	39,85	20,500	205,000,000	0,24	3,447,634	34,476,340,000	40,08
- Tổ chức	1,630,436	16,304,360	18,95	166,300	1,663,000,000	1,93	1,796,736	17,967,360,000	20,89
II. Cổ phiếu quỹ									

Danh mục	Cổ đông trong nước			Cổ đông nước ngoài			Tổng		
	Số lượng sở hữu	Giá trị	Tỷ lệ (%)	Số lượng sở hữu	Giá trị	Tỷ lệ (%)	Số lượng cổ phiếu	Giá trị	Tỷ lệ (%)
Tổng số vốn chủ sở hữu	8,413,200	84,132,200,000	97,83	186,800	1,868,000,000	2,17	8,600,000	86,000,000,000	100
1. Cổ đông sáng lập	272,200	2,722,000,000	3,16				272,200	2,722,000,000	3,16
2. Cổ đông sở hữu trên 5% cổ phiếu có quyền biểu quyết	4,217,200	42,172,000,000	49,03				4,217,200	42,172,000,000	49,03
3. Cổ đông nắm giữ từ 1% - 5% cổ phiếu có quyền biểu quyết	1,690,660	16,906,600,000	19,65				1,690,660	16,906,600,000	19,65
4. Cổ đông nắm giữ dưới 1% cổ phiếu có quyền biểu quyết	2,233,140	22,331,400,000	25,99	186,800	1,868,000,000	2,17	2,419,940	24,199,400,000	28,16

- Chi tiết về từng cổ đông lớn nắm giữ từ 5% trở lên :

1. Tên cổ đông : Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - Công ty TNHH một thành viên

+ Số cổ phần nắm giữ : 2.880.000 cổ phần. Tỷ lệ nắm giữ: 33,49%

+ Số giấy phép đăng ký kinh doanh : 0100104595 - Sở Kế hoạch Đầu tư

Hà nội cấp ngày 04/04/2014

+ Địa chỉ :Toà nhà Ocean Park - Số 1 Đào Duy Anh - Đống Đa - Hà Nội

+ Người đại diện : Lê Tất Hưng -Chủ tịch Hội đồng quản trị kiêm Giám đốc Công ty cổ phần dịch vụ vận tải và thương mại.

2. Tên cổ đông: Công ty cổ phần Đầu tư Toàn Việt

+ Số cổ phần nắm giữ: 473.600 cổ phần. Tỷ lệ nắm giữ: 5,5%

+ Số giấy phép đăng ký kinh doanh : 0309587030 - Sở Kế hoạch Đầu tư TPHCM cấp ngày 19/11/2009.

+ Địa chỉ :Số 56 Phạm Ngọc Thạch, Phường 6, Quận 3, TPHCM.

3. Tên cổ đông: Công ty cổ phần Quản lý Quỹ đầu tư MB

+ Số cổ phần nắm giữ: 863.600 cổ phần. Tỷ lệ nắm giữ: 10,04%

+ Số giấy phép đăng ký kinh doanh : 53/UBCK-GP do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp ngày 06/11/2009.

+ Địa chỉ : Tầng 8 Toà nhà MB, số 3 Liễu Giai, Ba Đình, Hà Nội

c) Tình hình thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu: không có

d) Giao dịch cổ phiếu quỹ: không có

e) Các chứng khoán khác: không có.

6. Báo cáo tác động liên quan đến môi trường và xã hội của Công ty

6.1 Quản lý nguồn nguyên vật liệu

Là đơn vị kinh doanh vận tải biển nên chi phí nhiên liệu chiếm tỷ trọng lớn trong giá thành vận tải (khoảng 30-40%) cho nên tiết kiệm tiêu hao nhiên liệu luôn là sự quan tâm hàng đầu trong công tác điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty.

Để giảm thiểu ảnh hưởng biến động giá nhiên liệu lên tổng giá thành vận tải, Công ty đã áp dụng các biện pháp kinh tế và kỹ thuật nhằm tiết kiệm cắt giảm chi phí nhiên liệu, cụ thể như tính toán, xây dựng định mức tiêu hao nhiên liệu phù hợp cho từng tàu, thực hiện kiểm tra kiểm soát chặt chẽ quy trình cung ứng và sử dụng nhiên liệu trên từng phương tiện, bảo quản bảo dưỡng máy móc thường xuyên nhằm đảm bảo mức tiêu thụ nhiên liệu là thấp nhất, so sánh và lựa chọn nguồn cung ứng nhiên liệu trong nước và nước ngoài có giá tốt nhất trong hành trình chạy tàu.

6.2 Tuân thủ pháp luật về bảo vệ môi trường

Công ty luôn chấp hành và thực hiện nghiêm túc các quy định về bảo vệ môi trường, do đó Công ty không bị xử phạt trong các vấn đề liên quan đến môi trường.
 Hồ sơ pháp lý về thực hiện Luật bảo vệ môi trường:

Loại hồ sơ	Tên dự án	Số quyết định phê duyệt	Ngày phê duyệt	Ghi chú
Giấy phép xả nước thải vào nguồn	Tàu Transco Sky	455/15TB-SPP	28/05/2015	“Giấy chứng nhận phù hợp ô nhiễm do nước thải” - do Cục đăng kiểm cấp
	Tàu Transco Glory	1161/15TB-SPP	18/08/2015	
	Tàu Transco Star	454/15TB-SPP	05/01/2017	
Giấy chứng nhận phù hợp quản lý nước dẫn	Tàu Transco Glory	1102/17TB BWM	- 25/08/2017	“Giấy chứng nhận phù hợp quản lý nước dẫn” - do Cục đăng kiểm cấp
	Tàu Transco Star	1145/17TB BWM	- 27/08/2017	
	Tàu Transco Sky	1135/17TB BWM	- 16/08/2017	

6.3 Chính sách liên quan đến người lao động

Năm 2017 tổng số lao động trong Công ty là 106 người, trong đó khối quản lý là 30 người, khối trực tiếp sản xuất là 76 người. Công ty thực hiện chế độ lao động theo Luật lao động và các quy định khác của pháp luật.

a) Chính sách lương:

Công ty xây dựng quy chế về quản lý và phân phối tiền lương áp dụng thống nhất trên toàn Công ty. Tổng quỹ lương được xây dựng trên đơn giá tiền lương do Hội đồng quản trị giao. Việc phân phối lương được thực hiện công khai và dân chủ, đảm

bảo sự công bằng và hợp lý giữa các chức danh. Công ty áp dụng chính sách trả lương theo năng suất và hiệu quả làm việc của từng lao động, đồng thời có chính sách khen thưởng xứng đáng cho các cá nhân, tập thể có thành tích xuất sắc, có sáng kiến và giải pháp kỹ thuật đem lại hiệu quả kinh doanh cao. Lương bình quân khối tàu năm 2017 là 13,2 triệu đồng/người-tháng; khối quản lý là 10,5 triệu đồng/người-tháng. Công ty luôn trả lương đầy đủ và đúng thời hạn quy định và trả lương cho chức danh thấp nhất không thấp hơn mức lương tối thiểu vùng do Chính phủ quy định.

Quy chế lương thưởng của Công ty xây dựng trên cơ sở khuyến khích tối đa mức độ đóng góp của nhân viên nhằm khích lệ và khuyến khích người lao động tích cực tham gia sản xuất kinh doanh. Định kỳ hai lần trong năm Hội đồng lương họp đánh giá mức độ cống hiến của từng nhân viên trong Công ty, trên cơ sở đó đề ra mức lương cụ thể với từng người, điều này đã khuyến khích cán bộ công nhân viên Công ty nỗ lực làm việc, gắn bó lâu dài với Công ty.

b) Chính sách thưởng:

Nhằm khuyến khích, động viên cán bộ công nhân viên, thuyền viên gia tăng hiệu quả đóng góp, Hội đồng sáng kiến đưa ra chính sách thưởng hàng năm, thưởng đột xuất cho các cá nhân và tập thể có sáng kiến, cải tiến kỹ thuật, hợp lý hoá sản xuất, tìm kiếm nguồn hàng mới, khai thác tuyến mới có hiệu quả kinh doanh cao, có thành tích chống lãng phí, tiêu cực.

c) Chính sách khác:

Công ty thực hiện đầy đủ các chế độ bảo hiểm xã hội, kinh phí công đoàn, bảo hiểm y tế, bảo hiểm tai nạn và các chế độ khác đối với người lao động. Định kỳ hàng năm Công ty tổ chức cho CBCNV đi khám sức khoẻ 01 lần và khám phụ khoa cho chị em phụ nữ. Kết hợp với Ban chấp hành công đoàn luôn quan tâm, chăm lo đời sống của cán bộ công nhân viên, cải thiện điều kiện lao động, nâng cao chất lượng sinh hoạt nơi công cộng và trên các tàu.

Công ty trang bị đầy đủ các thiết bị bảo hộ lao động trên tàu, có các biện pháp cần thiết để phòng các tai nạn lao động, bảo vệ môi trường.

Ngoài ra Ban giám đốc Công ty luôn có chế độ thưởng nhân dịp các ngày lễ, tết như 8/3, 30/4, 2/9, Tết dương lịch, Tết nguyên đán, đồng thời kết hợp với công đoàn hàng năm tổ chức cho cán bộ công nhân viên và sỹ quan thuyền viên đi tham quan, nghỉ mát trong nước và nước ngoài, tổ chức phát phần thưởng cho các cháu đạt thành tích cao trong học tập.

d) Hoạt động đào tạo người lao động:

Nhận thức được tầm quan trọng của nguồn nhân lực trong sự phát triển của Công ty, Công ty đặc biệt chú trọng công tác đào tạo nâng cao trình độ tay nghề, chuyên môn của cán bộ công nhân viên và thuyền viên.

Đối với thuyền viên: Nhằm nâng cao chất lượng đội ngũ sỹ quan thuyền viên, Công ty thường xuyên tổ chức công tác đào tạo, huấn luyện thuyền viên trực tiếp ngay tại Công ty và trên các phương tiện vận tải biển, gửi thuyền viên tham dự các khoá đào tạo cập nhật kiến thức, kỹ năng thực hành tại các cơ sở đào tạo thuyền viên chuyên nghiệp trong nước. Các sỹ quan thuyền viên mới tuyển dụng phải trải qua các khoá huấn luyện ngắn hạn trước khi đưa xuống các phương tiện vận tải.

Đối với lao động gián tiếp: Công ty luôn tạo điều kiện tham gia học cả trong và ngoài nước với ngành nghề chuyên môn phù hợp yêu cầu công việc, tham gia các khoá tập huấn các chế độ chính sách mới của Nhà nước.

III. Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc

1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Năm 2017 kinh tế thế giới vẫn tiếp tục khó khăn và đầy biến động, thương mại toàn cầu sụt giảm do tổng cầu yếu, thị trường vận tải biển tiếp tục chịu ảnh hưởng và bị cạnh tranh gay gắt, giá cước vận tải sụt giảm mạnh, hàng hoá khan hiếm. Công ty cũng gặp rất nhiều khó khăn đặc biệt là mảng khai thác tàu do chân hàng chủ lực thạch cao nhập khẩu từ Bangkok về Nghi Sơn sụt giảm mạnh sản lượng (giảm 50% so với năm 2016); chân hàng than xuất khẩu truyền thống từ Cẩm Phả đi Thái Lan không có đều các tháng buộc Công ty phải tìm tuyến khai thác khác đi Hàn Quốc, Đài Loan, Malaysia kém hiệu quả hơn, chi phí tại các cảng cũng tăng cao hơn so với các cảng truyền thống. Một số chuyến tàu phải chạy rỗng đến cảng xếp hàng dẫn đến phát sinh chi phí. Giá nhiên liệu vẫn duy trì ở mức cao (giá bình quân tăng khoảng 40% - 50% so với năm 2016), tình hình thời tiết trong năm không thuận lợi (mưa bão nhiều) làm cho lịch trình tàu kéo dài, làm tăng thời gian chuyến. Tình trạng kẹt cầu tại một số cảng vẫn tiếp diễn làm tăng thời gian chờ đợi, phát sinh thêm chi phí trong giá thành vận tải. Tàu Transco Sky sửa chữa định kỳ tại nhà máy Phà Rừng mất 33 ngày thay vì trung bình là 22 ngày như các đợt sửa chữa trước, do điều kiện thời tiết xấu, thiếu công nhân nên kéo dài thời gian sửa chữa, phát sinh thêm chi phí. Mảng kinh doanh dịch vụ vận tải vẫn duy trì các mặt hàng truyền thống như thép, bột nhẹ, hàng container..., có tiến triển tốt khi sản lượng vận chuyển thép từ Bắc khu vực miền Trung và miền Nam đã tăng hơn so với cuối năm 2016. Doanh thu hoạt động dịch vụ

vận tải năm 2017 đạt 68,6 tỷ đồng, tăng 27% so với năm trước. Giá vốn hàng bán hoạt động dịch vụ năm 2017 là 66,9 tỷ đồng, tăng 27% so với cùng kỳ năm trước.

Từ những nguyên nhân trên, kết thúc năm 2017, tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt 179,5 tỷ đồng, tăng 0,97% so với cùng kỳ năm trước và bằng 99,76% kế hoạch chủ yếu là tăng doanh thu hoạt động dịch vụ vận tải. Giá vốn hàng bán năm 2017 là 169,3 tỷ đồng, tăng 11,2% so với năm 2016. Tổng lợi nhuận kế toán sau thuế của Công ty năm 2017 đạt 107 triệu đồng, bằng 0,93% kế hoạch đề ra và bằng 0,93% năm 2016.

2. Tình hình tài chính

a) Tình hình tài sản

Giá trị sổ sách tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2017 :

+ Tổng giá trị tài sản	: 173.030.708.575 đồng
Trong đó : - Tài sản ngắn hạn	: 25.797.611.210 đồng
- Tài sản dài hạn	: 147.233.097.365 đồng
+ Tổng nguồn vốn	: 173.030.708.575 đồng
Trong đó: - Nợ phải trả	: 54.098.173.105 đồng
- Vốn chủ sở hữu	: 118.932.535.470 đồng

Đặc thù của doanh nghiệp ngành vận tải thì tỷ trọng chủ yếu trong tổng tài sản vẫn là tài sản dài hạn. Năm 2017 Công ty khai thác trên 03 con tàu là tàu Transco Star, tàu Transco Sky và Transco Glory có độ tuổi bình quân 17 -19 tuổi, với tổng trọng tải 23.222 DWT. Trước tình hình kinh tế vẫn còn nhiều bất ổn và đầy thách thức, thị trường vận tải vẫn rất bấp bênh, giá cước vận tải vẫn rất thấp trong khi đó các chi phí đầu vào vẫn tiếp tục tăng cao như chi phí bảo hiểm, chi phí sửa chữa, Hội đồng quản trị cùng với Ban Giám đốc đã luôn cố gắng tiết giảm chi phí, khai thác tàu phù hợp, đảm bảo nguồn vốn trả nợ Ngân hàng theo đúng kế hoạch và kinh doanh có lãi.

b) Tình hình nợ phải trả:

- Nhìn chung Công ty đều thanh toán các khoản nợ cho khách hàng tương đối đều đặn và ổn định theo đúng quy định trong hợp đồng. Đến hết tháng 8/ 2017 Công ty đã trả xong nợ Ngân hàng Công thương Hồng Bàng tiền đầu tư mua 02 tàu Transco Star và Transco Sky, kết thúc các khoản vay USD mua tàu. Tính đến 31/12/2017, Công ty chỉ còn nợ hơn 21 tỷ VNĐ tiền đầu tư mua tàu Transco Glory. Công ty luôn cân đối nguồn vốn để trả nợ gốc và lãi cho Ngân hàng đúng thời hạn.

3. Những cải tiến về cơ cấu tổ chức, chính sách, quản lý:

Năm 2017, Công ty liên tục rà soát để phân loại, đào tạo lại những thuyền viên có năng lực yếu kém, không đủ khả năng đáp ứng yêu cầu công việc, đào tạo nâng cao trình độ quản lý và vận hành tàu của các sỹ quan thuyền viên, tăng cường tuyển dụng những thuyền viên có trình độ cao để hoàn thiện bộ máy thuyền bộ của Công ty. Xây dựng quy chế tiền lương mới để kích thích người lao động làm việc có trách nhiệm, nâng cao năng suất lao động.

Hệ thống quản lý an toàn và Lao động hàng hải tiếp tục được thực hiện nghiêm ở cả khối phương tiện và khối quản lý, tuân thủ các quy định của các công ước quốc tế. Tình trạng kỹ thuật của các tàu được giám sát, xử lý kịp thời, đảm bảo vận hành an toàn, hiệu quả. Năm 2017, các tàu Công ty khai thác trên các tuyến không bị chính quyền cảng lưu giữ vì lý do không an toàn.

Đối với cán bộ phòng ban, Công ty luôn chú trọng công tác đào tạo cán bộ trẻ, luôn tạo điều kiện cho các cán bộ trẻ đi học thêm các lớp bồi dưỡng về chuyên môn nghiệp vụ và ngoại ngữ, đáp ứng nhu cầu phát triển của Công ty.

4. Kế hoạch phát triển trong tương lai:

Thị trường vận tải biển dự báo tiếp tục còn nhiều khó khăn trước mắt. Nhu cầu vận chuyển hàng vẫn chưa nhiều trong khi dư thừa tấn trọng tải. Do đó, các công ty vận tải biển cần có chiến lược cơ cấu lại đội tàu cho phù hợp với nguồn hàng vận chuyển, năng lực khai thác. Đồng thời nâng cao năng lực quản lý, điều hành, siết chặt các khoản mục chi phí để duy trì hoạt động khai thác tàu, đảm bảo cân bằng hoặc có lãi nhất định, vượt qua giai đoạn khó khăn. Hội đồng quản trị cùng Ban giám đốc Công ty đã đưa ra các biện pháp thực hiện như sau:

a, Tiếp tục duy trì vận tải mặt hàng xuất nhập khẩu than, thạch cao tuyến thống trên tuyến Việt Nam – Thái Lan, cố gắng đảm bảo đủ nguồn hàng hai chiều cũng như ngày tàu vận doanh tốt. Đồng thời tìm kiếm, mở rộng quan hệ với các khách hàng Hàn Quốc, Nhật Bản có uy tín để cho thuê tàu định hạn.

b, Nâng cao năng lực quản lý, siết chặt hợp lý các khoản mục chi phí trong giá thành vận tải, đặc biệt là nhiên liệu và sửa chữa.

c. Đẩy mạnh hơn nữa mảng hoạt động dịch vụ logistic và đại lý vận tải, đồng thời nâng cao chất lượng và hiệu quả công tác dịch vụ, từng bước nâng cao hình ảnh, uy tín của Công ty trên thị trường trong nước và quốc tế.

d. Đào tạo và nâng cao trình độ quản lý của CBCNV viên cũng như sỹ quan, thuyền viên dưới tàu nhằm nâng cao hiệu quả kinh doanh và giảm thiểu những sai sót, rủi ro trong quá trình vận hành và khai thác tàu. Tiếp tục kiện toàn bộ máy tổ chức khối quản lý theo hướng tinh, gọn với mục tiêu: Chất lượng - An toàn - Hiệu quả.

e) Thực hiện nghiêm các công ước lao động hàng hải, bộ luật an toàn an ninh. Tăng cường việc kiểm tra, giám sát thực hiện chức trách thuyền viên để đảm bảo ngày tàu tốt, khắc phục triệt để các lỗi, khiếm khuyết có thể xảy ra.

f) Xem xét kế hoạch đầu tư thêm 01 tàu chờ hàng bách hoá trọng tải 7.000 - 12.000 DWT dưới 15 tuổi phục vụ nhu cầu vận tải của các bạn hàng truyền thống trong khu vực Đông Nam, Đông Bắc á.

Căn cứ vào tình hình thị trường, nhận thức trách nhiệm với các cổ đông và cân nhắc nội lực của Công ty, Ban giám đốc đã xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2018 như sau:

STT	TÊN CHỈ TIÊU	ĐƠN VỊ TÍNH	KẾ HOẠCH NĂM 2018
1	Tổng sản lượng	Tấn	660.000
2	Tổng doanh thu	Triệu đồng	186.000
3	Tổng lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	6.000

5. Giải trình của Ban giám đốc đối với ý kiến kiểm toán: không có

IV. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Công ty

1. Đánh giá của Hội đồng quản trị về các mặt hoạt động của Công ty

* Về sản xuất kinh doanh:

Trong khi tình hình thị trường vận tải biển trong khu vực cũng như trong nước còn nhiều biến động thất thường, Hội đồng quản trị cùng với Ban điều hành đã chủ động đánh giá thị trường, căn cứ tình hình kinh doanh để ban hành các Nghị quyết và quyết

định đúng thẩm quyền, phù hợp với pháp luật và Điều lệ Công ty để cố gắng tận dụng các cơ hội của thị trường, từng bước tháo gỡ những khó khăn. Trong mọi hoạt động, Công ty luôn nhận được sự đồng thuận của các cổ đông và sự hỗ trợ, giúp đỡ của Tổng Công ty hàng hải Việt Nam trong mọi kế hoạch, mục tiêu đề ra. Công việc kinh doanh tập trung vào lĩnh vực hoạt động chính là khai thác vận tải và dịch vụ logistics, không hoạt động dàn trải, phân tán. Trong điều kiện kinh doanh khai thác tàu gặp nhiều khó khăn, một số chi phí luôn giữ ở mức cao, Ban giám đốc đã kịp thời chỉ đạo các bộ phận chức năng áp dụng nhiều biện pháp hữu hiệu nhằm giảm bớt chi phí vận hành tàu, thực hiện chế độ bảo quản, bảo dưỡng tàu tốt, giữ tàu sạch đẹp, đảm bảo tình trạng kỹ thuật tốt. Trước tình hình cạnh tranh thị trường ngày càng gay gắt, kinh doanh dịch vụ logistics vẫn cố gắng duy trì các nguồn hàng lớn với những khách hàng truyền thống và tích cực tìm kiếm những bạn hàng mới để có thêm doanh thu, đảm bảo việc làm, đời sống cho CBCNV.

* Công tác quản lý tài chính của Công ty luôn đảm bảo tính chính xác và trung thực, thực hiện nghiêm túc các chế độ chính sách kế toán tài chính hiện hành.

2)Đánh giá hoạt động của Ban Giám đốc:

Công tác chỉ đạo kinh doanh của Ban giám đốc luôn theo sát kế hoạch và phương hướng chỉ đạo của Hội đồng quản trị phù hợp với tình hình thực tế. Ban giám đốc làm việc tích cực, làm việc có trách nhiệm, luôn bám sát các công việc hàng ngày, kịp thời giải quyết các khó khăn, vướng mắc phát sinh, quán triệt tinh thần tiết kiệm chi phí trong khai thác quản lý tàu. Các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị được triển khai kịp thời đến các cấp quản lý và các phương tiện. Tuy nhiên, do tình hình thị trường vận tải vẫn diễn biến rất xấu cộng với những nguyên nhân khách quan khác nên tuy Công ty đã cố gắng hết sức để kinh doanh có lãi nhưng vẫn không hoàn thành kế hoạch do Đại hội đồng cổ đông đề ra, đặc biệt là chỉ tiêu lợi nhuận.

Kết hợp với công tác chuyên môn, Ban giám đốc luôn quan tâm đến chế độ lương thưởng và đời sống của CBCNV, tạo sự đoàn kết nhất trí, làm việc nhiệt tình của CBCNV và sỹ quan thuyền viên.

V. Quản trị Công ty

1. Hội đồng quản trị :

Hội đồng quản trị Công ty gồm 06 người trong đó số thành viên độc lập không điều hành 04 người ; 01 Chủ tịch Hội đồng quản trị kiêm Giám đốc công ty, 01 Ủy viên hội đồng quản trị kiêm Phó giám đốc công ty.

- a) Danh sách thành viên Hội đồng quản trị, tỷ lệ sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết và các chứng khoán khác do Công ty phát hành tính đến hết 31/12/2017:

TT	HỌ VÀ TÊN	SỐ CMTND	CHỨC VỤ	SỐ CP SỞ HỮU CÁ NHÂN	SỐ CP ĐẠI DIỆN NHÀ NƯỚC	TỶ LỆ SỞ HỮU CỔ PHẦN/VỐN GÓP	TĂNG (+) GIẢM (-)
1	Lê Tất Hưng	030679230	Giám đốc/ Chủ tịch HDQT/ Đại diện vốn của TCT Hàng hải VN	176.000	2.880.000	35,53%	0
2	Đỗ Văn Hội	030840161	Phó chủ tịch HDQT	16.000		0,18%	0
3	Vương Ngọc Sơn	031288529	Ủy viên TT HDQT	8.000		0,09%	0
4	Phan Duy Văn	030802311	Ủy viên HDQT	60.120		0,7%	0
5	Trần Thị Kim Lan	030168425	Ủy viên HDQT	33.600		0,39%	0
6	Mai Xuân Nguyệt	030767200	Ủy viên HDQT	90.480		1,05%	0

b) Các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị: không có

c) Hoạt động của Hội đồng quản trị : Hội đồng quản trị họp định kỳ 3 tháng/ lần, tổng kết công tác hoạt động sản xuất kinh doanh trong quý và đưa ra phương hướng kế hoạch cho quý sau. Các thành viên Hội đồng quản trị độc lập không điều hành căn cứ nhiệm vụ được phân công chỉ đạo công tác điều hành trong các lĩnh vực kỹ thuật, an toàn hàng hải, nhân sự, tài chính, kinh doanh.

d) Danh sách các thành viên Hội đồng quản trị có chứng chỉ về quản trị Công ty: không có

2. Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát Công ty gồm 03 người trong đó có 01 trưởng ban kiểm soát và 02 ủy viên.

- a) Danh sách thành viên Ban kiểm soát, tỷ lệ sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết và các chứng khoán khác do Công ty phát hành tính đến hết 31/12/2017:

TT	HỌ VÀ TÊN	SỐ CMTND	CHỨC VỤ	SỐ CP SỞ HỮU CÁ NHÂN	TỶ LỆ SỞ HỮU CỔ PHẦN/VỐN GÓP	TĂNG (+) GIẢM (-)
1	Đỗ Ngọc Thao	131095809	Trưởng ban kiểm soát	14.400	0.16%	0
2	Bùi Ngọc Thanh	030969366	Ủy viên ban kiểm soát	74	0.0008%	0
3	Đan Hải Long	030946351	Ủy viên ban kiểm soát	300	0.003%	0

b) Ban kiểm soát căn cứ chức năng nhiệm vụ hàng quý kiểm tra tính hợp lý hợp pháp, tinh trung thực trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính của Công ty, đảm bảo các lợi ích hợp pháp của các cổ đông.

3. Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và Ban kiểm soát

a) Thù lao, các khoản lợi ích khác và chi phí cho từng thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Giám đốc và các cán bộ quản lý:

* Thù lao HĐQT, ban kiểm soát năm 2017: 270.000.000 đồng/ năm, cụ thể như sau:

+ Thành viên HĐQT: 3.000.000đ/người/tháng

+ Thành viên ban kiểm soát: 1.500.000đ/người/tháng

STT	HỌ VÀ TÊN	CHỨC DANH	THÙ LAO NĂM 2016
I	Hội đồng quản trị		
1	Lê Tất Hưng	Chủ tịch HĐQT kiêm GD	36.000.000
2	Đỗ Văn Hội	Phó chủ tịch HĐQT	36.000.000
3	Vương Ngọc Sơn	Ủy viên HĐQT	36.000.000
4	Phan Duy Văn	Ủy viên HĐQT kiêm Phó GD	36.000.000
5	Trần Thị Kim Lan	Ủy viên HĐQT	36.000.000
6	Mai Xuân Ngoạt	Ủy viên HĐQT	36.000.000
II	Ban kiểm soát		
1	Đỗ Ngọc Thao	Trưởng BKS	18.000.000
2	Bùi Ngọc Thanh	Ủy viên BKS	18.000.000
3	Đan Hải Long	Ủy viên BKS	18.000.000

* Chi phí hội họp, hoạt động khác của HĐQT: chờ Đại hội đồng cổ đông năm 2018 thông qua mức trích.

* Các khoản lợi ích khác của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát : Không có

b) Giao dịch cổ phiếu của cổ đông nội bộ: không có

c) Hợp đồng hoặc giao dịch với cổ đông nội bộ : không có

d) Việc thực hiện các quy định về quản trị Công ty:

Các thành viên Hội đồng quản trị liên tục học hỏi, tham gia các lớp đào tạo để nâng cao năng lực quản trị Công ty. Tăng tỷ lệ thành viên Hội đồng quản trị có tham gia điều hành Công ty để nắm bắt tốt hơn tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, từ đó có những biện pháp chỉ đạo kịp thời, nâng cao hiệu quả quản trị Công ty. Tăng cường công tác chỉ đạo tiết giảm chi phí, điều hành khai thác tài theo những tuyến hợp lý.

VI. Báo cáo tài chính

a) Kiểm toán độc lập :

- Đơn vị kiểm toán độc lập : Công ty TNHH dịch vụ tư vấn tài chính Kế toán và Kiểm toán (AASC) đã kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017 của Công ty cổ phần Dịch vụ Vận tải và Thương mại.

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT



GIÁM ĐỐC
Lê Tuấn Hưng

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠI

P.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Dịch vụ Vận tải và Thương mại (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Dịch vụ Vận tải và Thương mại được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh Công ty cổ phần đăng ký lần đầu số 0203000006 ngày 31 tháng 03 năm 2000, Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi số 0200387594 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp lần đầu ngày 28 tháng 10 năm 2010 và đăng ký thay đổi lần thứ 7 ngày 28 tháng 08 năm 2015.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: P.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông, Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Lê Tất Hưng	Chủ tịch
Ông Đỗ Văn Hội	Phó chủ tịch
Ông Phan Duy Văn	Ủy viên
Bà Trần Thị Kim Lan	Ủy viên
Ông Mai Xuân Ngoạt	Ủy viên
Ông Vương Ngọc Sơn	Ủy viên

Các thành viên của Ban Giám đốc đã điều hành Công ty trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Lê Tất Hưng	Giám đốc
Ông Phan Duy Văn	Phó Giám đốc

Các thành viên của Ban Kiểm soát bao gồm:

Ông Đỗ Ngọc Thao	Trưởng ban
Ông Bùi Ngọc Thanh	Thành viên
Ông Đan Hải Long	Thành viên

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC đã thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính cho Công ty.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠI

P.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc và Ban quản trị Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính hay không;
- Lập và trình bày các Báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính;
- Lập các Báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các số kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2017, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và tuân thủ các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Cam kết khác

Ban Giám đốc cam kết rằng Công ty tuân thủ Nghị định 71/2017/NĐ-CP ngày 06/06/2017 hướng dẫn về quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng và Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Thay mặt Ban Giám đốc



Lê Tất Hưng
Giám đốc

Hải Phòng, ngày 23 tháng 02 năm 2018

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Quý Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc
Công ty Cổ phần Dịch vụ Vận tải và Thương mại**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Dịch vụ Vận tải và Thương mại được lập ngày 23 tháng 02 năm 2018, từ trang 06 đến trang 31, bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2017, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Thuyết minh Báo cáo tài chính.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính của Công ty theo Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Dịch vụ Vận tải và Thương mại tại ngày 31 tháng 12 năm 2017, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Vấn đề cần nhấn mạnh

Chúng tôi lưu ý người đọc đến Thuyết minh số 31 trong Bản thuyết minh báo cáo tài chính, trong đó mô tả nghĩa vụ thanh toán chưa chắc chắn của Công ty liên quan đến vụ kiện tàu Transco Star. Vấn đề cần nhấn mạnh này không làm thay đổi ý kiến kiểm toán nêu trên của chúng tôi.

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC



Vũ Xuân Biên

Phó Tổng Giám đốc

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán

Số: 0743-2018-002-1

Trương Thị Hoài Anh

Kiểm toán viên

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán

Số: 2446-2018-002-1

Hà Nội, ngày 08 tháng 03 năm 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/12/2017	01/01/2017
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		25.797.611.210	30.038.014.222
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	6.615.403.052	13.424.910.079
111	1. Tiền		6.615.403.052	13.424.910.079
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		7.052.439.732	7.863.187.272
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	4	6.371.148.503	6.310.625.669
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		-	874.035.934
136	3. Phải thu ngắn hạn khác	5	949.492.859	946.727.299
137	4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(268.201.630)	(268.201.630)
140	IV. Hàng tồn kho	7	7.046.793.836	6.191.147.192
141	1. Hàng tồn kho		7.046.793.836	6.191.147.192
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		5.082.974.590	2.558.769.679
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	10	782.545.769	813.956.963
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		4.300.428.821	1.744.812.716
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		147.233.097.365	165.405.019.390
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		94.200.000	14.200.000
216	1. Phải thu dài hạn khác	5	94.200.000	14.200.000
220	II. Tài sản cố định		141.753.453.194	163.668.660.950
221	1. Tài sản cố định hữu hình	8	134.498.157.194	156.413.364.950
222	- Nguyên giá		293.919.333.339	293.919.333.339
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(159.421.176.145)	(137.505.968.389)
227	2. Tài sản cố định vô hình	9	7.255.296.000	7.255.296.000
228	- Nguyên giá		7.255.296.000	7.255.296.000
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		-	-
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		-	1.460.325.255
242	1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		-	1.460.325.255
260	VI. Tài sản dài hạn khác		5.385.444.171	261.833.185
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	10	5.385.444.171	261.833.185
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		173.030.708.575	195.443.033.612

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017
(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/12/2017	01/01/2017
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		54.098.173.105	67.990.976.368
310	I. Nợ ngắn hạn		36.393.173.105	45.685.976.368
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	11	9.586.941.912	13.588.922.306
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	12	778.138.366	2.004.643.112
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	13	77.467.259	1.627.477.853
314	4. Phải trả người lao động		2.066.605.640	4.282.455.247
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	14	78.176.177	334.739.118
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	16	8.112.276.664	480.842.270
320	7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	15	14.607.285.712	21.775.439.495
321	8. Dự phòng phải trả ngắn hạn		-	430.178.815
322	9. Quỹ khen thưởng phúc lợi		1.086.281.375	1.161.278.152
330	II. Nợ dài hạn		17.705.000.000	22.305.000.000
338	1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	15	17.705.000.000	22.305.000.000
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		118.932.535.470	127.452.057.244
410	I. Vốn chủ sở hữu	17	118.932.535.470	127.452.057.244
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		86.000.000.000	86.000.000.000
411a	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		86.000.000.000	86.000.000.000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		5.007.985.000	5.007.985.000
418	3. Quỹ đầu tư phát triển		7.996.557.898	7.424.197.754
421	4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		19.927.992.572	29.019.874.490
421a	LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		19.820.682.173	17.572.671.606
421b	LNST chưa phân phối năm nay		107.310.399	11.447.202.884
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		173.030.708.575	195.443.033.612



Trần Thị Thanh Nhạn
Người lập

Trần Thị Thanh Nhạn
Trưởng phòng kế toán

Lê Tấn Hưng
Giám đốc

Hải Phòng, ngày 23 tháng 02 năm 2018

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2017

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2017	Năm 2016
			VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	19	179.564.643.444	177.828.044.874
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		179.564.643.444	177.828.044.874
11	4. Giá vốn hàng bán	20	169.339.592.740	152.244.935.546
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		10.225.050.704	25.583.109.328
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	277.676.297	677.352.846
22	7. Chi phí tài chính	22	2.831.319.187	4.198.721.469
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		2.783.379.641	3.723.782.241
25	8. Chi phí bán hàng	23	1.142.576.687	852.160.286
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	24	6.903.787.425	7.239.558.308
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		(374.956.298)	13.970.022.111
31	11. Thu nhập khác	25	685.622.673	1.298.060.190
32	12. Chi phí khác	26	142.393.001	957.406.926
40	13. Lợi nhuận khác		543.229.672	340.653.264
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		168.273.374	14.310.675.375
51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	27	60.962.975	2.863.472.491
52	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		-	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		107.310.399	11.447.202.884
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	28	12	1.251



Trần Thị Thanh Nhạn
Người lập

Trần Thị Thanh Nhạn
Trưởng phòng kế toán

Lê Tất Hưng
Giám đốc

Hải Phòng, ngày 23 tháng 02 năm 2018

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Năm 2017

(Theo phương pháp trực tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2017	Năm 2016
			VND	VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		180.918.613.116	188.625.305.281
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		(150.872.461.150)	(128.011.511.777)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(17.837.203.126)	(17.454.361.180)
04	4. Tiền lãi vay đã trả		(3.030.626.016)	(4.075.033.089)
05	5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(1.613.472.491)	(2.765.042.790)
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		2.150.829.904	9.904.682.321
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(4.870.391.847)	(4.588.330.633)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		4.845.288.390	41.635.708.133
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		-	(1.391.043.636)
27	2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		4.892.798	113.010.434
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		4.892.798	(1.278.033.202)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
33	1. Tiền thu từ đi vay		37.753.395.924	4.717.453.428
34	2. Tiền trả nợ gốc vay		(49.411.146.051)	(35.641.249.908)
36	3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	(8.600.000.000)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(11.657.750.127)	(39.523.796.480)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm		(6.807.568.939)	833.878.451
60	Tiền và tương đương tiền đầu năm		13.424.910.079	12.494.830.317
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(1.938.088)	96.201.311
70	Tiền và tương đương tiền cuối năm	3	6.615.403.052	13.424.910.079



Trần Thị Thanh Nhạn
Người lập

Trần Thị Thanh Nhạn
Trưởng phòng kế toán

Lê Tất Hưng
Giám đốc

Hải Phòng, ngày 23 tháng 02 năm 2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2017

I . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Dịch vụ Vận tải và Thương mại được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh Công ty cổ phần đăng ký lần đầu số 0203000006 ngày 31 tháng 03 năm 2000, Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi số 0200387594 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp lần đầu ngày 28 tháng 10 năm 2010 và đăng ký thay đổi lần thứ 7 ngày 28 tháng 08 năm 2015.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: P.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông, Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 86.000.000.000 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 31 tháng 12 năm 2017 là 86.000.000.000 đồng; trong đó có 8.600.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động chủ yếu trong lĩnh vực vận tải biển.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là:

- Dịch vụ vận tải hàng hóa và hành khách trong và ngoài nước;
- Dịch vụ đại lý: tàu biển, liên hiệp vận chuyển, giao nhận hàng hóa, môi giới và cung ứng tàu biển;
- Dịch vụ sửa chữa tàu biển;
- Kinh doanh xuất nhập khẩu;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê, đầu tư xây dựng cho thuê văn phòng;
- Kho bãi và lưu trữ hàng hóa;
- Cung ứng và quản lý nguồn lao động trong nước: cung ứng và cho thuê thuyền viên.

Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

Trong năm 2017, tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty gặp nhiều khó khăn, doanh thu vận tải biển giảm trong khi chi phí hoạt động vận tải biển lại biến động tăng so với năm trước, dẫn đến tỷ lệ lãi gộp của hoạt động vận tải biển sụt giảm mạnh. Nguyên nhân chính là do mặt hàng chủ lực của Công ty là vận chuyển thạch cao nhập khẩu từ Bangkok về Nghi Sơn sụt giảm sản lượng do lượng tiêu thụ xi măng của nhà máy giảm, Công ty buộc phải chuyển hướng sang xếp hàng gỗ từ Malaysia đi Đài Loan, cốm cọ từ Indonesia đi Hàn Quốc, các tuyến này vận tải không hiệu quả do mất nhiều thời gian chờ đợi xếp dỡ hàng, hành trình trong điều kiện thời tiết xấu, có gió mùa, thời gian chuyển đi kéo dài, chi phí cảng phí tăng mạnh. Một số chuyến tàu buộc phải chạy rỗng đến cảng xếp hàng dẫn đến phát sinh chi phí. Mặt khác giá nhiên liệu tăng khá cao so với cùng kỳ năm trước (khoảng 40%-50%) góp phần đẩy giá vốn tăng cao.

Cấu trúc doanh nghiệp

Công ty có các đơn vị trực thuộc sau:
Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh

Địa chỉ
Hồ Chí Minh

Hoạt động kinh doanh chính
Dịch vụ vận tải

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠI

P.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng

Báo cáo tài chính
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

2.1 . Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

2.3 . Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp các nghiệp vụ, giao dịch phát sinh và được ghi sổ kế toán tại các đơn vị thành viên hạch toán phụ thuộc và tại Văn phòng Công ty.

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

2.4 . Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

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

Nợ phải trả tài chính

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

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

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

2.5 . Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng ngoại tệ trong năm tài chính được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế này được xác định theo nguyên tắc sau:

- Khi mua bán ngoại tệ là tỷ giá được quy định trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại;
- Khi ghi nhận nợ phải thu là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Khi ghi nhận nợ phải trả là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Khi mua sắm tài sản hoặc thanh toán ngay bằng ngoại tệ: là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Nếu Công ty áp dụng tỷ giá thực tế là tỷ giá xấp xỉ thì tỷ giá này chênh lệch không quá 1% so với tỷ giá mua bán chuyển khoản trung bình.

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

- Đối với khoản mục phân loại là tài sản áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch;
- Đối với tiền gửi ngoại tệ: áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ;
- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả: áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

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

2.6 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

2.7 . Các khoản nợ phải thu

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

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

2.8 . Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân giá quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

2.9 . Tài sản cố định

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

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

- | | |
|-------------------------------------------------------------|-------------|
| - Phương tiện vận tải, truyền dẫn | 06 - 15 năm |
| - Thiết bị, dụng cụ quản lý | 03 năm |
| - Quyền sử dụng đất không có thời hạn, không trích khấu hao | |

2.10 . Chi phí trả trước

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

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng năm tài chính được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

2.11 . Các khoản nợ phải trả

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

2.12 . Vay

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

2.13 . Chi phí đi vay

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

2.14 . Chi phí phải trả

Chi phí phải trả là chi phí trích trước tiền lãi vay phát sinh trong năm tài chính.

2.15 . Các khoản dự phòng phải trả

Các khoản dự phòng phải trả chỉ được ghi nhận khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra;
- Sự giảm sút về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu phải thanh toán nghĩa vụ nợ;
- Đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc năm tài chính.

Chỉ những khoản chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó.

2.16 . Vốn chủ sở hữu

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

Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu).

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

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng Cân đối kế toán của Công ty căn cứ vào nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên.

2.17 . Doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

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

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

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

Doanh thu hoạt động tài chính

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

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

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

2.18 . Giá vốn hàng bán

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

2.19 . Chi phí tài chính

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

- Chi phí đi vay vốn

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

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠIP.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

2.20 . Thuế thu nhập doanh nghiệp

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

2.21 . Các bên liên quan

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

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới các doanh nghiệp này.

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

3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
Tiền mặt	676.854.607	667.634.585
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	5.938.548.445	12.757.255.494
	6.615.403.052	13.424.910.079

4 . PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn		
- Công ty TNHH chế tạo máy và thiết bị công nghiệp CIE2	201.958.353	183.524.807
- Công ty TNHH MTV Thép Hòa Phát	2.626.545.647	4.572.972.412
- Công ty TNHH MTV Tâm Minh Đức	534.297.092	459.292.000
- Công ty TNHH Thương mại Phương Anh	33.000.000	330.000.000
- Sunbulk Shipping Limited	2.044.550.625	-
- Các khoản phải thu khách hàng khác	930.796.786	764.836.450
	6.371.148.503	6.310.625.669

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠI

P.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
 Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

5 . PHẢI THU KHÁC

	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
a) Ngắn hạn				
Tạm ứng	733.642.859	-	765.255.029	-
Phải thu bảo hiểm tiền bồi thường	207.600.000	-	181.056.470	-
Phải thu khác	8.250.000	-	415.800	-
	<u>949.492.859</u>	<u>-</u>	<u>946.727.299</u>	<u>-</u>
b) Dài hạn				
Ký cược, ký quỹ	94.200.000	-	14.200.000	-
	<u>94.200.000</u>	<u>-</u>	<u>14.200.000</u>	<u>-</u>

6 . NỢ XẤU

	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi				
- Công ty Cổ phần Vận tải Thương mại và Dịch vụ Vận Xuân	185.771.630	-	185.771.630	-
- Công ty Cổ phần Vật tư Kim khí Tiến Ngọc	82.430.000	-	82.430.000	-
	<u>268.201.630</u>	<u>-</u>	<u>268.201.630</u>	<u>-</u>

7 . HÀNG TỒN KHO

	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	7.046.793.836	-	6.191.147.192	-
	<u>7.046.793.836</u>	<u>-</u>	<u>6.191.147.192</u>	<u>-</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠIP.427-430, Toà nhà Thánh Đạ 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

8 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND	Thiết bị dụng cụ quản lý VND	Cộng VND
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	293.883.923.908	35.409.431	293.919.333.339
Số dư cuối năm	293.883.923.908	35.409.431	293.919.333.339
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	137.470.558.958	35.409.431	137.505.968.389
- Khấu hao trong năm	21.915.207.756	-	21.915.207.756
Số dư cuối năm	159.385.766.714	35.409.431	159.421.176.145
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	156.413.364.950	-	156.413.364.950
Tại ngày cuối năm	134.498.157.194	-	134.498.157.194

Trong đó:

- Giá trị còn lại cuối năm của tài sản cố định hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 133.384.449.774 VND.
- Nguyên giá tài sản cố định cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 189.817.240 VND.

9 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Tài sản cố định vô hình của Công ty với tổng giá trị là 7.255.296.000 đồng là quyền sử dụng lâu dài với diện tích đất 595 m² tại thửa đất số 05 lô 2B Khu đô thị mới ngã 5 Sân bay Cát Bi - Đông Khê - Ngô Quyền - Hải Phòng. Tài sản này đang dùng làm tài sản thế chấp cho các hợp đồng vay của Công ty.

10 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	31/12/2017 VND	01/01/2017 VND
a) Ngắn hạn		
Chi phí bảo hiểm tàu Star	300.641.209	318.591.064
Chi phí bảo hiểm tàu Sky	287.338.357	300.834.736
Chi phí bảo hiểm tàu Glory	194.566.203	194.531.163
	<u>782.545.769</u>	<u>813.956.963</u>
b) Dài hạn		
Chi phí sửa chữa lớn tàu Tranco Glory	369.347.730	-
Chi phí sửa chữa lớn tàu Tranco Sky	5.016.096.441	261.833.185
	<u>5.385.444.171</u>	<u>261.833.185</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠI

P.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

11 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả
	VND	VND	VND	VND
- Bunkers Marine Pte Ltd	1.058.319.600	1.058.319.600	-	-
- Công ty TNHH Thương mại - Dịch vụ & Vận tải Vinh Kim Sơn	940.823.259	940.823.259	1.022.780.152	1.022.780.152
- Công ty Cổ phần Minh Hải	880.655.414	880.655.414	481.529.147	481.529.147
-Fratelli Cosulich Bunkers (HK) Ltd	1.013.067.000	1.013.067.000	2.321.601.800	2.321.601.800
- Công ty TNHH MTV Vipco Hạ Long	798.525.000	798.525.000	1.365.219.800	1.365.219.800
- Wongsamut Ocean Shipping Co., Ltd	632.331.180	632.331.180	1.635.796.340	1.635.796.340
- Phải trả các đối tượng khác	4.263.220.459	4.263.220.459	6.761.995.067	6.761.995.067
	9.586.941.912	9.586.941.912	13.588.922.306	13.588.922.306

12 . NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
Sunbulk Shipping Limited	-	1.982.600.714
Tongli Shipping Co., Ltd Samoa	778.138.366	-
Người mua trả tiền trước khác	-	22.042.398
	778.138.366	2.004.643.112

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠI

P.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng

Báo cáo tài chính
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

13 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

	Số phải thu đầu năm		Số phải nộp đầu năm		Số phải nộp trong năm		Số đã thực nộp trong năm		Số phải thu cuối năm		Số phải nộp cuối năm	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng	-	-	-	27.952.593	27.952.593	-	-	-	-	-	-	-
Thuế Xuất khẩu, Nhập khẩu	-	-	-	8.141.532	8.141.532	-	-	-	-	-	-	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	1.613.472.491	-	60.962.975	1.613.472.491	-	-	-	-	-	-	60.962.975
Thuế Thu nhập cá nhân	-	14.005.362	-	58.282.112	55.783.190	-	-	-	-	-	-	16.504.284
Thuế Nhà đất, Tiền thuế đất	-	-	-	4.463.000	4.463.000	-	-	-	-	-	-	-
Các loại thuế khác	-	-	-	3.000.000	3.000.000	-	-	-	-	-	-	-
	-	1.627.477.853	-	162.802.212	1.712.812.806	-	-	-	-	-	-	77.467.259

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

Đến thời điểm 31/12/2017, Công ty đang tiến hành làm thủ tục hoàn thuế GTGT đầu vào với số tiền đề nghị hoàn là 4.300.428.821 đồng.

14 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGÂN HẠN

	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
- Chi phí lãi vay	78.176.177	324.872.096
- Chi phí phải trả khác	-	9.867.022
	78.176.177	334.739.118

21/11
CƠ
HỒ
SỐ
K
A
/11/17

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠI

P.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng

Báo cáo tài chính
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

	01/01/2017		Trong năm		31/12/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
15 . VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH NGÂN HẠN						
- Vay ngắn hạn	571.856.555	571.856.555	37.753.395.924	27.167.966.767	11.157.285.712	11.157.285.712
- Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hồng Bàng (1)	571.856.555	571.856.555	37.753.395.924	27.167.966.767	11.157.285.712	11.157.285.712
- Nợ dài hạn đến hạn trả	21.203.582.940	21.203.582.940	4.600.000.000	22.353.582.940	3.450.000.000	3.450.000.000
- Nợ dài hạn đến hạn trả Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hồng Bàng (2)	21.203.582.940	21.203.582.940	4.600.000.000	22.353.582.940	3.450.000.000	3.450.000.000
	21.775.439.495	21.775.439.495	42.353.395.924	49.521.549.707	14.607.285.712	14.607.285.712
b) Vay dài hạn						
- Vay dài hạn Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hồng Bàng (2)	43.508.582.940	43.508.582.940	-	22.353.582.940	21.155.000.000	21.155.000.000
	43.508.582.940	43.508.582.940	-	22.353.582.940	21.155.000.000	21.155.000.000
Khoản nợ đến hạn trả trong vòng 12 tháng	(21.203.582.940)	(21.203.582.940)	(4.600.000.000)	(22.353.582.940)	(3.450.000.000)	(3.450.000.000)
Khoản nợ đến hạn trả sau 12 tháng	22.305.000.000	22.305.000.000			17.705.000.000	17.705.000.000

135
CÔNG TY
HỮU
HẠN
CÔNG
THƯƠNG
VIỆT
NAM
CHI
NHÁNH
HỒNG
BÀNG

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠIP.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay ngắn hạn:

- (1) Hợp đồng tín dụng số 01/2017-HĐTDHM/NHCT166-TRANSCO ngày 19/07/2017 tại Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hồng Bàng, với các điều khoản chi tiết sau:
- + Hạn mức tín dụng: 20 tỷ đồng;
 - + Mục đích vay: phục vụ cho hoạt động kinh doanh phục vụ kinh doanh dịch vụ vận tải biển;
 - + Thời hạn của hợp đồng: kể từ ngày ký hợp đồng đến hết ngày 06/07/2018;
 - + Lãi suất cho vay: áp dụng lãi suất thả nổi, được xác định và điều chỉnh theo quy định của Ngân hàng tại từng thời điểm. Lãi suất trong năm là 6-7%/năm;
 - + Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối năm: 11.157.285.712 đồng;
 - + Các hình thức bảo đảm tiền vay: khoản vay được đảm bảo bằng tài sản đảm bảo.

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay dài hạn:

- (2) Hợp đồng tín dụng số 01/2015-HĐTDDH/NHCT166-TRANSCO ngày 10/07/2015 tại Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Hồng Bàng, với các điều khoản chi tiết sau:
- + Hạn mức tín dụng: 30.905.000.000 đồng;
 - + Mục đích vay: Thanh toán các chi phí hợp lý thuộc dự án đầu tư mua tàu Atago (Transco Glory) trọng tải 8.782 tấn đã qua sử dụng;
 - + Thời hạn của hợp đồng: 7 năm (84 tháng) kể từ ngày giải ngân đầu tiên;
 - + Lãi suất cho vay: là lãi suất thả nổi, định kỳ 3 tháng xác định 1 lần và bằng lãi suất huy động tiết kiệm VND trả lãi sau kỳ hạn 12 tháng hoặc kỳ hạn khác tại thời điểm điều chỉnh lãi suất cộng biên độ 5%/năm. Lãi suất trong năm là 9%/năm;
 - + Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối năm là 21.155.000.000 đồng, trong đó số dư nợ gốc phải trả trong năm tới là 3.450.000.000 đồng.

Các khoản vay trên đều được đảm bảo bằng tài sản thế chấp là tàu Transco Star, tàu Transco Sky, tàu Transco Glory và quyền sử dụng diện tích đất 595m² tại thửa đất số 05 lô 2B Khu đô thị mới ngã 5 Sân bay Cát Bi - Đông Khê - Ngô Quyền - Hải Phòng theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 01/TSC-HB/2010 ngày 13/08/2010 và Bản sửa đổi hợp đồng thế chấp tài sản số 01 ngày 31/08/2015; Hợp đồng thế chấp tài sản số 02/TSC-HB/2010 ngày 13/08/2010 và Bản sửa đổi hợp đồng thế chấp tài sản số 01 ngày 31/08/2015; Hợp đồng thế chấp tài sản số 01/2015/TC/NHCT-TRANSCO ngày 30/07/2015.

16 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
- Kinh phí công đoàn	-	61.556.366
- Bảo hiểm xã hội	357.752	-
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	7.740.000.000	-
- Phải trả cho Công ty Cổ phần Vận tải biển Vinaship	53.700.000	163.544.600
- Phải trả lương tạm giữ của thuyền viên đã rời tàu	105.921.165	86.341.046
- Phải trả thuế thu nhập cá nhân thu thừa	135.150.181	106.879.255
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	77.147.566	62.521.003
	8.112.276.664	480.842.270

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠI

P.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng

Báo cáo tài chính
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

17 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		Thặng dư vốn cổ phần		Quỹ đầu tư phát triển		Lợi nhuận chưa phân phối		Cộng	
	VND		VND		VND		VND		VND	
Số dư đầu năm trước	86.000.000.000		5.007.985.000		6.892.610.858		25.722.162.778		123.622.758.636	
Lãi trong năm trước	-		-		-		11.447.202.884		11.447.202.884	
Phân phối lợi nhuận	-		-		531.586.896		(1.269.491.172)		(737.904.276)	
Chi trả cổ tức	-		-		-		(6.880.000.000)		(6.880.000.000)	
Số dư cuối năm trước	86.000.000.000		5.007.985.000		7.424.197.754		29.019.874.490		127.452.057.244	
Số dư đầu năm nay	86.000.000.000		5.007.985.000		7.424.197.754		29.019.874.490		127.452.057.244	
Lãi trong năm nay	-		-		-		107.310.399		107.310.399	
Phân phối lợi nhuận	-		-		572.360.144		(1.459.192.317)		(886.832.173)	
Phân phối cổ tức (*)	-		-		-		(7.740.000.000)		(7.740.000.000)	
Số dư cuối năm nay	86.000.000.000		5.007.985.000		7.996.557.898		19.927.992.572		118.932.535.470	

(*) : Công ty thực hiện phân phối cổ tức căn cứ vào Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 số 01/2017/NQ-DHĐCĐ ngày 25/04/2017, tuy nhiên đến ngày 31/12/2017 công ty chưa thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức cho Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.



CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠI

P.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

Theo Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 số 01/2017/NQ-ĐHĐCĐ ngày 25/04/2017,
Công ty công bố việc phân phối lợi nhuận năm 2016 như sau:

	Tỷ lệ (%)	Số tiền VND
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	100,00%	11.447.202.884
Trích Quỹ đầu tư phát triển	5,00%	572.360.144
Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi	7,75%	886.832.173
Phân phối cổ tức (bằng 9% vốn điều lệ)	67,61%	7.740.000.000
Lợi nhuận chưa phân phối	19,64%	2.248.010.567

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Tỷ lệ (%)	Cuối năm VND	Tỷ lệ (%)	Đầu năm VND
Tổng Công ty Hàng hải Việt Nam	33,49%	28.800.000.000	33,49%	28.800.000.000
Công ty CP Quản lý quỹ Đầu tư MB	10,04%	8.636.000.000	10,04%	8.636.000.000
Công ty Cổ phần Đầu tư Toàn Việt	6,01%	5.171.000.000	5,51%	4.738.000.000
Các cổ đông khác	50,46%	43.393.000.000	50,96%	43.826.000.000
	100%	86.000.000.000	100%	86.000.000.000

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Năm 2017 VND	Năm 2016 VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	86.000.000.000	86.000.000.000
- Vốn góp đầu năm	86.000.000.000	86.000.000.000
- Vốn góp cuối năm	86.000.000.000	86.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	7.740.000.000	6.880.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước	7.740.000.000	6.880.000.000

d) Cổ phiếu

	31/12/2017	01/01/2017
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8.600.000	8.600.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8.600.000	8.600.000
- Cổ phiếu phổ thông	8.600.000	8.600.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8.600.000	8.600.000
- Cổ phiếu phổ thông	8.600.000	8.600.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000

e) Các quỹ công ty

	31/12/2017 VND	01/01/2017 VND
Quỹ đầu tư phát triển	7.996.557.898	7.424.197.754
	7.996.557.898	7.424.197.754

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠIP.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

18 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngoại tệ các loại

	<u>31/12/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
- Đồng đô la Mỹ (USD)	158.752,74	529.114,91

19 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤDoanh thu hoạt động vận tải biển
Doanh thu cung cấp dịch vụ

	<u>Năm 2017</u>	<u>Năm 2016</u>
	VND	VND
Doanh thu hoạt động vận tải biển	110.960.597.608	123.806.454.545
Doanh thu cung cấp dịch vụ	68.604.045.836	54.021.590.329
	<u><u>179.564.643.444</u></u>	<u><u>177.828.044.874</u></u>

20 . GIÁ VỐN HÀNG BÁNGiá vốn hoạt động vận tải biển
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp

	<u>Năm 2017</u>	<u>Năm 2016</u>
	VND	VND
Giá vốn hoạt động vận tải biển	102.365.916.808	99.699.814.564
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	66.973.675.932	52.545.120.982
	<u><u>169.339.592.740</u></u>	<u><u>152.244.935.546</u></u>

21 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNHLãi tiền gửi, lãi cho vay
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm

	<u>Năm 2017</u>	<u>Năm 2016</u>
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	4.892.798	110.565.990
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	272.783.499	566.786.856
	<u><u>277.676.297</u></u>	<u><u>677.352.846</u></u>

22 . CHI PHÍ TÀI CHÍNHLãi tiền vay
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm

	<u>Năm 2017</u>	<u>Năm 2016</u>
	VND	VND
Lãi tiền vay	2.783.379.641	3.723.782.241
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	47.606.843	266.445.973
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm	332.703	208.493.255
	<u><u>2.831.319.187</u></u>	<u><u>4.198.721.469</u></u>

15.
TY
HỒ
1TC
3C
10

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠIP.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

23 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Năm 2017	Năm 2016
	VND	VND
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.142.576.687	852.160.286
	<u>1.142.576.687</u>	<u>852.160.286</u>

24 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Năm 2017	Năm 2016
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	83.538.360	67.458.993
Chi phí nhân công	4.716.277.195	4.627.195.205
Chi phí khấu hao tài sản cố định	231.840.612	45.495.604
Thuế, phí, lệ phí	24.563.000	13.164.364
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.276.453.628	1.322.052.062
Chi phí khác bằng tiền	571.114.630	1.164.192.080
	<u>6.903.787.425</u>	<u>7.239.558.308</u>

25 . THU NHẬP KHÁC

	Năm 2017	Năm 2016
	VND	VND
Thu nhập từ tiền phạt, thưởng phải thu khách hàng	636.297.710	1.297.959.726
Thu nhập khác	49.324.963	100.464
	<u>685.622.673</u>	<u>1.298.060.190</u>

26 . CHI PHÍ KHÁC

	Năm 2017	Năm 2016
	VND	VND
Các khoản bị phạt	5.000.000	-
Chi phí thuê luật sư giải quyết tranh chấp	100.000.000	957.275.044
Chi phí khác	37.393.001	131.882
	<u>142.393.001</u>	<u>957.406.926</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠI

P.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

27 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Năm 2017	Năm 2016
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	168.273.374	14.310.675.375
Các khoản điều chỉnh tăng	136.541.500	103.500.000
- Chi phí không hợp lệ	135.000.000	103.500.000
- Lãi đánh giá lại ngoại tệ cuối năm	1.541.500	-
Các khoản điều chỉnh giảm	-	(96.812.920)
- Lãi đánh giá lại ngoại tệ cuối năm	-	(96.812.920)
Thu nhập chịu thuế TNDN	304.814.874	14.317.362.455
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (thuế suất 20%)	60.962.975	2.863.472.491
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đầu năm	1.613.472.491	1.515.042.790
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp trong năm	(1.613.472.491)	(2.765.042.790)
Thuế TNDN phải nộp cuối năm	60.962.975	1.613.472.491

28 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau :

	Năm 2017	Năm 2016
	VND	VND
Lợi nhuận sau thuế	107.310.399	11.447.202.884
Các khoản điều chỉnh	-	(686.832.173)
- Quỹ khen thưởng phúc lợi được trích từ lợi nhuận sau thuế	-	(686.832.173)
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	107.310.399	10.760.370.711
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong năm	8.600.000	8.600.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	12	1.251

Công ty chưa có dự tính trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi trên Lợi nhuận sau thuế cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017.

29 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Năm 2017	Năm 2016
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	36.216.499.580	31.319.562.942
Chi phí nhân công	20.479.322.800	23.013.559.523
Chi phí khấu hao tài sản cố định	21.915.207.756	21.728.862.748
Chi phí dịch vụ mua ngoài	97.887.311.622	82.756.601.558
Chi phí khác bằng tiền	887.615.094	1.518.067.369
Tổng chi phí sản xuất kinh doanh	177.385.956.852	160.336.654.140

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠIP.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

30 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Các loại công cụ tài chính của Công ty bao gồm:

	Giá trị sổ kế toán			
	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Tài sản tài chính				
Tiền và các khoản trương đương tiền	6.615.403.052	-	13.424.910.079	-
Phải thu khách hàng, phải thu khác	7.414.841.362	(268.201.630)	7.271.552.968	(268.201.630)
	14.030.244.414	(268.201.630)	20.696.463.047	(268.201.630)

	Giá trị sổ kế toán	
	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
Nợ phải trả tài chính		
Vay và nợ	32.312.285.712	44.080.439.495
Phải trả người bán, phải trả khác	17.699.218.576	14.069.764.576
Chi phí phải trả	78.176.177	334.739.118
	50.089.680.465	58.484.943.189

Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chưa được đánh giá lại theo giá trị hợp lý tại ngày kết thúc năm tài chính do Thông tư 210/2009/TT-BTC và các quy định hiện hành yêu cầu trình bày Báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra các hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính, ngoại trừ các khoản trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi và dự phòng giảm giá các khoản đầu tư chứng khoán đã được nêu chi tiết tại các Thuyết minh liên quan.

Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về tỷ giá hối đoái và lãi suất.

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá ngoại tệ khi các khoản vay, doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

11/12
CÔNG
NHÀ
G K
AA
11/12

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠI

P.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác).

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
Tại ngày 31/12/2017				
Tiền và các khoản tương đương tiền	6.615.403.052	-	-	6.615.403.052
Phải thu khách hàng, phải thu khác	7.052.439.732	94.200.000	-	7.146.639.732
	<u>13.667.842.784</u>	<u>94.200.000</u>	<u>-</u>	<u>13.762.042.784</u>
Tại ngày 01/01/2017				
Tiền và các khoản tương đương tiền	13.424.910.079	-	-	13.424.910.079
Phải thu khách hàng, phải thu khác	6.989.151.338	14.200.000	-	7.003.351.338
	<u>20.414.061.417</u>	<u>14.200.000</u>	<u>-</u>	<u>20.428.261.417</u>

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở đóng tiền của các khoản gốc) như sau:

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
Tại ngày 31/12/2017				
Vay và nợ	14.607.285.712	17.705.000.000	-	32.312.285.712
Phải trả người bán, phải trả khác	17.699.218.576	-	-	17.699.218.576
Chi phí phải trả	78.176.177	-	-	78.176.177
	<u>32.384.680.465</u>	<u>17.705.000.000</u>	<u>-</u>	<u>50.089.680.465</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠIP.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

	<u>Từ 1 năm trở xuống</u>	<u>Trên 1 năm đến 5 năm</u>	<u>Trên 5 năm</u>	<u>Cộng</u>
Tại ngày 01/01/2017				
Vay và nợ	21.775.439.495	18.400.000.000	3.905.000.000	44.080.439.495
Phải trả người bán, phải trả khác	14.069.764.576	-	-	14.069.764.576
Chi phí phải trả	334.739.118	-	-	334.739.118
	<u>36.179.943.189</u>	<u>18.400.000.000</u>	<u>3.905.000.000</u>	<u>58.484.943.189</u>

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là có thể kiểm soát được. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

31 . NỢ TIỀM TÀNG

Tháng 1/2015, tàu vận tải Transco Star (đang được cho thuê định hạn) thuộc sở hữu của Công ty đã vận chuyển một lô hàng phân bón trị giá 781.922,5USD từ cảng Zhapu, Trung Quốc về cảng Quy Nhơn, Việt Nam theo hợp đồng mua bán hàng hóa theo giá FOB giữa người bán (tại Trung Quốc) và người mua (tại Việt Nam). Trong tháng 1/2015, hàng hóa đã được bán giao cho người mua theo thư cam kết của người mua (Letter of Indemnity). Tuy nhiên, vì nhiều lý do, đến nay người mua vẫn chưa trả tiền hàng cho người bán nên người bán vẫn chưa giao bộ chứng từ hàng hóa cho người mua. Đồng thời, người bán đã gửi đơn kiện Công ty tại Tòa án Hàng hải Ningbo, Trung Quốc về việc bán giao hàng hóa tại cảng dỡ hàng chỉ dựa trên cam kết của người mua. Theo kết quả phiên xử sơ thẩm của Tòa án vào cuối tháng 11/2016, Công ty (với tư cách là Chủ tàu) bị buộc phải chi trả giá trị lô hàng cho người bán trong trường hợp người mua không trả tiền hàng.

Tuy nhiên, Công ty không chấp nhận phán quyết sơ thẩm trên và đang tiếp tục thông qua luật sư tại Trung Quốc để kháng án lên Tòa án cấp cao hơn do tàu Transco Star đang được cho thuê định hạn, Công ty không trực tiếp ký hợp đồng vận chuyển hàng hóa. Đồng thời, Công ty cũng đã thuê luật sư tại Việt Nam để bằng mọi biện pháp thúc ép người mua hoàn trả lại lô hàng hoặc thực hiện nghĩa vụ thanh toán tiền hàng cho người bán.

Đến ngày 05/07/2017, các bên liên quan đã ký biên bản thỏa thuận: người mua phải thanh toán 66% giá trị lô hàng cho người bán; 34% giá trị lô hàng sẽ được chia sẻ đóng góp giữa người bán – người thuê tàu định hạn – Chủ tàu (Công ty) sau khi người mua thanh toán. Tại biên bản thỏa thuận ký ngày 05/07/2017 giữa ba bên Người bán - Người thuê tàu định hạn - Chủ tàu (Công ty) đã thống nhất như sau: Người thuê tàu định hạn phải trả 5% giá trị của lô hàng (USD 39,096,125) và Công ty (là Chủ tàu) phải trả 10% giá trị của lô hàng (USD 78,192,25) cho Người bán, việc thanh toán sẽ được thực hiện trong vòng 7 ngày làm việc kể từ ngày Người bán nhận được 66% giá trị lô hàng (USD 516,068,85) từ người mua.

Đến thời điểm lập Báo cáo tài chính này, phía người mua vẫn chưa trả tiền hàng cho người bán, Công ty vẫn đang thúc giục người mua thực hiện bản thỏa thuận đã ký nêu trên.

32 . NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC NĂM TÀI CHÍNH

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc năm tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính này.

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ VẬN TẢI VÀ THƯƠNG MẠI

P.427-430, Toà nhà Thành Đạt 1, Số 3 Lê Thánh Tông,
Phường Máy Tơ, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

33 . BÁO CÁO BỘ PHẬN

Theo lĩnh vực kinh doanh

	Hoạt động vận tải biển VND	Hoạt động kinh doanh dịch vụ VND	Tổng cộng toàn doanh nghiệp VND
Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	110.960.597.608	68.604.045.836	179.564.643.444
Chi phí bộ phận trực tiếp	102.365.916.808	66.973.675.932	169.339.592.740
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	8.594.680.800	1.630.369.904	10.225.050.704
Tài sản bộ phận trực tiếp	149.585.027.034	4.058.396.248	153.643.423.282
Tài sản không phân bổ	-	-	19.387.285.293
Tổng tài sản	149.585.027.034	4.058.396.248	173.030.708.575
Nợ phải trả bộ phận trực tiếp	34.825.936.226	7.929.605.941	42.755.542.167
Nợ phải trả không phân bổ	-	-	11.342.630.938
Tổng nợ phải trả	34.825.936.226	7.929.605.941	54.098.173.105

Theo khu vực địa lý

	Trong nước VND	Quốc tế VND	Tổng cộng toàn doanh nghiệp VND
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	68.604.045.836	110.960.597.608	179.564.643.444
Tài sản bộ phận	23.445.681.541	149.585.027.034	173.030.708.575

34 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

	Năm 2017 VND	Năm 2016 VND
Thu nhập của Ban Giám đốc và Hội đồng Quản trị	1.027.056.813	1.248.565.288
Thu nhập của Giám đốc	462.092.256	505.609.108

35 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016 đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC kiểm toán.



Trần Thị Thanh Nhạn
Người lập

Trần Thị Thanh Nhạn
Trưởng phòng kế toán

Lê Tất Hưng
Giám đốc

Hải Phòng, ngày 23 tháng 02 năm 2018