

Đơn vị: CÔNG TY CP VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU
Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, P. Nguyễn Du, Q. Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Quý 3 năm tài chính 2022

Mẫu số: B01-DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Tại 30/09/2022	Tại 01/01/2022
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		124,306,612,887	112,240,494,698
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	48,182,069,623	51,493,321,615
1. Tiền	111		23,182,069,623	17,493,321,615
2. Các khoản tương đương tiền	112		25,000,000,000	34,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		32,500,000,000	4,500,000,000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2	32,500,000,000	4,500,000,000
III. Các khoản phải thu	130		42,082,030,458	55,359,898,334
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	8,018,255,365	12,228,162,239
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	3,080,477,344	3,109,600,131
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.2	9,500,000,000	17,200,000,000
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.3	22,214,593,160	23,553,431,375
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.3	(731,295,411)	(731,295,411)
IV. Hàng tồn kho	140		120,839,652	90,542,122
1. Hàng tồn kho	141	V.4	120,839,652	90,542,122
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,421,673,154	796,732,627
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	1,047,054,695	94,676,877
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,065,069	3,973,591
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		372,553,390	698,082,159
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		228,048,412,917	211,864,336,253
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		4,921,060,520	20,421,060,520
1. Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.4	4,500,000,000	20,000,000,000
2. Phải thu dài hạn khác	216	V.5	421,060,520	421,060,520
II. Tài sản cố định	220		46,180,732,648	70,045,328,978
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	38,841,887,159	62,690,231,064
- Nguyên giá	222		423,732,412,298	423,753,507,495
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(384,890,525,139)	(361,063,276,431)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.8	7,338,845,489	7,355,097,914
- Nguyên giá	228		7,561,097,914	7,561,097,914
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(222,252,425)	(206,000,000)
III. Tài sản dở dang dài hạn	240		198,500,000	198,500,000
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.6	198,500,000	198,500,000
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.9	161,913,350,078	105,446,888,642
1. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		75,038,350,078	46,071,888,642
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		83,075,000,000	55,575,000,000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		3,800,000,000	3,800,000,000
V. Tài sản dài hạn khác	260		14,834,769,671	15,752,558,113
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	12,734,849,855	13,705,380,860
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.11	2,099,919,816	2,047,177,253
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		352,355,025,804	324,104,830,951

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Tại 30/09/2022	Tại 01/01/2022
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		148,187,356,837	143,559,227,412
I. Nợ ngắn hạn	310		132,226,153,991	127,745,022,973
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	4,335,521,555	6,976,766,241
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12	86,749,853	58,582,954
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.13	9,344,861,395	6,670,413,429
4. Phải trả người lao động	314		1,620,697,288	2,401,958,942
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	33,998,732,253	28,957,273,538
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.16	119,403,624	163,344,386
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	10,131,355,172	12,765,641,191
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17	72,200,834,463	68,916,238,906
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		387,998,388	834,803,386
II. Nợ dài hạn	330		15,961,202,846	15,814,204,439
1. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.14	425,013,834	312,128,184
2. Phải trả dài hạn khác	337	V.15	15,531,666,990	15,502,076,255
3. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		4,522,022	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		204,167,668,967	180,545,603,539
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.20	204,167,668,967	180,545,603,539
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.20	150,000,000,000	150,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		150,000,000,000	150,000,000,000
2. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.20	36,779,900,263	36,779,900,263
3. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	V.20	3,410,429,248	3,410,429,248
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		11,887,552,103	(11,808,989,935)
<i>LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước</i>	421a		(11,813,611,321)	(21,617,643,189)
<i>LNST chưa phân phối năm nay</i>	421b		23,701,163,424	9,808,653,254
5. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		2,089,787,353	2,164,263,963
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		352,355,025,804	324,104,830,951

Hà Nội, ngày 26 tháng 10 năm 2022

Người lập biểu

Phụ trách Kế toán

P. Tổng Giám đốc






Nguyễn Thị Phương

Nguyễn Thị Phương

Đào Nguyên Đặng

Công ty: Công ty Cổ phần vận tải và thuê tàu
Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hai Bà Trưng, Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Quý 3 năm tài chính 2022
Mẫu số : B-02DN

DN- BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	TM	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	24,684,513,384	31,549,566,493	87,317,422,827	110,125,361,286
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		24,684,513,384	31,549,566,493	87,317,422,827	110,125,361,286
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	24,707,386,236	32,694,298,464	87,957,251,596	115,542,445,886
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ: (20 = 10-11)	20		(22,872,852)	(1,144,731,971)	(639,828,769)	(5,417,084,600)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	11,018,475,222	3,218,168,463	13,877,463,945	5,662,484,721
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	3,388,329,313	1,011,735,199	7,110,483,101	3,040,880,301
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		844,772,566	1,008,796,787	2,467,038,718	3,007,603,915
8. Phần lãi/lỗ trong Công ty liên kết (*)	24		5,493,325,092	6,090,328,938	28,966,461,435	18,848,133,433
9. Chi phí bán hàng	25		0	0	0	0
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.5	3,386,799,407	3,158,218,012	10,112,835,800	10,121,293,861
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30 = 20 + (21-22) + 24 - (25+26)	30		9,713,798,742	3,993,812,219	24,980,777,710	5,931,359,392
12. Thu nhập khác	31	VI.6	2,658,286	1,372,215	160,260,574	217,104,376
13. Chi phí khác	32	VI.7	35,849,959	285,000,941	140,965,050	297,625,942
14. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		(33,191,673)	(283,628,726)	19,295,524	(80,521,566)
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30+40)	50		9,680,607,069	3,710,183,493	25,000,073,234	5,850,837,826
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		334,679,240	399,518,980	1,099,392,450	1,161,872,220
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		24,394,021	43,879,961	53,783,698	65,557,459
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	VI.8	9,321,533,808	3,266,784,552	23,846,897,086	4,623,408,147
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		9,270,941,815	3,216,936,775	23,701,163,424	4,473,813,004
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		50,591,993	49,847,777	145,733,662	149,595,143
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		618	214	1,580	298
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			0		0

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phương

Phụ trách Kế toán



Nguyễn Thị Phương

Hà Nội, ngày 26 tháng 10 năm 2022



P. Tổng Giám đốc

Đào Nguyên Đặng

Đơn vị: CÔNG TY CP VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU
Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hai Bà Trưng, Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Quý 3 năm tài chính 2022
Mẫu số B-03DN

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT - PPGT - QUÝ 3 NĂM 2022

Đơn vị tính: VND

TT	Chỉ tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm trước
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Lợi nhuận trước thuế	01		25,000,073,234	5,850,837,826
2	Điều chỉnh cho các khoản				0
	- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		24,112,250,735	23,523,305,525
	- Các khoản dự phòng	03		-	28,000,000
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		4,472,198,878	(1,198,513,177)
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(36,946,332,936)	(22,709,498,227)
	- Chi phí lãi vay	06		2,467,038,718	3,007,410,778
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		(651,633,233)	-
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		18,453,595,396	8,501,542,725
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(1,428,861,358)	(5,229,862,450)
	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(30,297,530)	2,457,216,004
	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		9,013,500,564	8,544,110,154
	- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		18,153,187	7,517,268,200
	- Tiền lãi vay đã trả	14		(2,467,038,718)	0
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(324,504,377)	(708,756,360)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		1,101,097,139	5,977,662,658
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(3,101,620,359)	(1,488,106,058)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		21,234,023,944	25,571,074,873
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(142,526,803)	(657,836,364)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		163,622,000	-
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(11,800,000,000)	(30,100,000,000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24		29,000,000,000	7,500,000,000
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(27,500,000,000)	
6	Tiền thu lãi cho vay và cổ tức lợi nhuận được chia	27		13,707,095,476	4,393,424,062
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động ĐT	30		3,428,190,673	(18,864,412,302)

TT	Chỉ tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm trước
III	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
2	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	-
3	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(289,355,636)	(666,617,964)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(289,355,636)	(666,617,964)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		24,372,858,981	6,040,044,607
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		55,993,321,615	54,576,234,346
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		315,889,027	(56,137,861)
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		80,682,069,623	60,560,141,092

Hà Nội, ngày 26 tháng 10 năm 2022

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phương

Phụ trách Kế toán



Nguyễn Thị Phương

P. Tổng Giám đốc



Đào Nguyên Đặng

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU
Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hai Bà Trưng, Hà Nội

DN - BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 3 NĂM 2022

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Vận tải và Thuê tàu được cổ phần hóa từ Công ty Vận tải và Thuê tàu (Công ty 100% vốn Nhà nước) theo Quyết định số 963/QĐ-BGTVT ngày 27/04/2006 và QĐ số 1944/QĐ-BGTVT ngày 22/09/2006 của Bộ Giao thông Vận tải.

Tên giao dịch: Transport and Chartering Corporation

Tên viết tắt: VIETFRACHT

Trụ sở chính của Công ty tại số 74 Nguyễn Du, Hai Bà Trưng, Hà Nội

Vốn điều lệ theo giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 0100105937 do Sở Kế hoạch và đầu tư TP Hà Nội cấp ngày 03/01/2018 (đăng ký thay đổi lần 9) là 150.000.000.000 đồng, được chi thành 15.000.000 cổ phần, mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 đồng/1 cổ phần.

2- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh cảng cạn (ICD), dịch vụ môi giới hàng hải, thuê tàu và cho thuê t

3- Ngành nghề kinh doanh: Vận tải hàng hóa bằng đường biển; thuê tàu, cho thuê tàu; môi giới và các dịch vụ khác, đại lý tàu biển, đại lý giao nhận vận tải.....

4- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: Không quá 12 tháng.

5- Cấu trúc doanh nghiệp:

Các Chi nhánh:

- Chi nhánh Công ty Cổ phần Vận tải và Thuê tàu tại thành phố Hồ Chí Minh;
- Chi nhánh Công ty Cổ phần Vận tải và Thuê tàu tại thành phố Hải Phòng;
- Chi nhánh Công ty Cổ phần Vận tải và Thuê tàu tại tỉnh Quảng Ninh.

Các Công ty con:

- Công ty Cổ phần Kho vận Vietfracht Hưng Yên;
- Công ty TNHH MTV Vietfracht Hà Nội (Quyết định thành lập ngày 28/03/2018);
- Công ty TNHH MTV Vietfracht Thành phố Hồ Chí Minh (Quyết định thành lập ngày 09/04/2018);
- Công ty TNHH MTV Vietfracht Hải Phòng (Quyết định thành lập ngày 29/03/2018).

Các Công ty liên kết, liên doanh gián tiếp:

- Công ty TNHH Heung-A Shipping Việt Nam
- Công ty TNHH Hankyu - Hanshin Express Việt Nam;
- Công ty Liên doanh TNHH Dimerco - Vietfracht;
- Công ty Cổ phần Unithai Maruzen Logistics Việt Nam.

6. Thông tin so sánh trên Báo cáo tài chính: Số liệu của báo cáo tài chính đã được lập cùng kỳ năm trước

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

1. Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc
2. Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán chứng từ ghi sổ.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1. Tiền và các khoản tương đương tiền: Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng.

2. Các giao dịch ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng đồng tiền khác ngoài đồng Việt Nam (VND) được chuyển đổi thành Số dư các tài sản bằng tiền, tương đương tiền và công nợ có gốc ngoại tệ vào ngày kết thúc kỳ tài Các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh do đánh giá lại các số dư tại ngày kết thúc kỳ tài chính được

3. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính được kế toán theo phương pháp giá gốc. Công ty chỉ hạch toán vào thu Các khoản đầu tư tài chính tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 90 ngày kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 (một) năm hoặc trong 1 (một) chu kỳ kinh doanh được phân loại là
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 (một) năm hoặc trên 1 (một) chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài

Các khoản cho vay

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự

Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

Đầu tư vào công ty con liên doanh liên kết

Công ty con là công ty mà Công ty có quyền chi phối các chính sách và hoạt động nhằm thu được lợi Công ty liên kết là một công ty mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con

Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Các khoản đầu tư dài hạn khác bao gồm các khoản đầu tư cổ phiếu, góp vốn vào các đơn vị khác với Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, công ty liên kết được trình bày trong Bảng Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, công ty liên kết được trình bày trong Bảng

4. Nợ phải thu

Các khoản phải thu trình bày trong Báo cáo tài chính riêng theo giá trị ghi sổ phải thu từ khách hàng

- Khoản phải thu có thời gian thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất
 - Khoản phải thu có thời gian thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc nhiều hơn một chu kỳ sản
- Dự phòng phải thu trích lập theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC (“Thông tư 200”) ngày 22 tháng 12

5. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được nhỏ hơn Công ty áp dụng phương pháp kiểm kê định kỳ để hạch toán hàng tồn kho. Giá xuất của hàng tồn

6. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ

Tài sản cố định được phản ánh theo nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế.

Tài sản cố định hữu hình

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến Khấu hao TSCĐ hữu hình được tính theo phương pháp đường thẳng, áp dụng cho tất cả các tài sản Thời gian trích khấu hao tài sản cố định hữu hình của công ty như sau:

Loại tài sản	Thời gian khấu hao (năm)
- Nhà cửa, vật kiến trúc	05-50
- Máy móc, thiết bị	05-07
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	07-15
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03-05
- Tài sản cố định khác	04-05

Tài sản cố định vô hình

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm giá mua và các chi phí trực tiếp liên quan đến việc Khấu hao TSCĐ vô hình được tính theo phương pháp đường thẳng, áp dụng cho tất cả các tài sản Thời gian trích khấu hao tài sản cố định vô hình của công ty như sau:

- Phần mềm quản lý 03 - 05 năm
- Quyền sử dụng đất Theo thời gian thực tế

7. Chi phí trả trước.

Là các loại chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh Chi phí trả trước ngắn hạn của công ty là công cụ, dụng cụ chờ phân bổ, phí bảo hiểm thuê tàu, tiền Chi phí trả trước dài hạn của công ty là sửa chữa lớn, cấp Giấy chứng nhận tàu Thăng Long, sửa

8. Nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được ghi nhận theo giá gốc

Phải trả người bán là các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng

Phải trả khác bao gồm các khoản phải trả không mang tính chất thương mại, không liên quan đến

9. Chi phí phải trả

Các khoản phải trả phát sinh do mua hàng hoá, dịch vụ đã nhận được từ nhà cung cấp và được ghi

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

Các quỹ dự trữ thuộc vốn chủ sở hữu được trích lập từ lợi nhuận sau thuế chưa phân phối theo quyết

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu hàng

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích đã được chuyển giao cho

Doanh thu hoạt động tài chính bao gồm doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi, lãi tiền cho vay, và các

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

12. Doanh thu chưa thực hiện

Phản ánh số hiện có và tình hình tăng, giảm doanh thu chưa thực hiện của doanh nghiệp trong kỳ kế

13. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán phản ánh giá trị vốn của dịch vụ bán ra trong kỳ, đảm bảo nguyên tắc phù hợp với

14. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

Chi phí hoạt động tài chính của Công ty bao gồm các khoản chi phí lãi tiền vay, chi phí cho hoạt

15. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các khoản chi phí quản lý chung của Công ty, gồm các chi

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế GTGT, thuế khác, thuế thu nhập doanh

Thuế suất thuế GTGT đối với sản phẩm của Công ty sẽ là 0% đối với các dịch vụ vận tải quốc tế và

Thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

Công ty phải nộp thuế TNDN với mức thuế suất là 20%

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế,

V- Thông tin bổ sung và chi tiết cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Tại 30/09/2022	Tại 01/01/2022
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	58,878,596	47,870,116
- Tiền gửi ngân hàng	23,123,191,027	17,445,451,499
- Các khoản tương đương tiền	25,000,000,000	34,000,000,000
Cộng	48,182,069,623	51,493,321,615
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
- Phải thu về cho vay ngắn hạn	9,500,000,000	17,200,000,000
- Đầu tư ngắn hạn khác	32,500,000,000	4,500,000,000
Cộng	42,000,000,000	21,700,000,000

3. Các khoản phải thu ngắn hạn	Tại 30/09/2022	Tại 01/01/2022
- Phải thu khách hàng	8,018,255,365	12,228,162,239
- Trả trước cho người bán	3,080,477,344	3,109,600,131
- Các khoản phải thu, tài sản ngắn hạn khác	22,214,593,160	23,553,431,375
+ Tạm ứng	380,911,000	539,000,000
+ Các hãng tàu chưa được miễn giảm	5,229,333,970	5,229,333,970
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	749,493,301	735,500,000
+ Phải thu khác	15,854,854,889	17,049,597,405
- Dự phòng phải thu khó đòi	(731,295,411)	(731,295,411)
Cộng	32,582,030,458	38,159,898,334
4. Hàng tồn kho		
- Nguyên liệu, vật liệu	120,839,652	90,542,122
Cộng	120,839,652	90,542,122
5. Các khoản phải thu dài hạn		
- Phải thu về cho vay dài hạn	4,500,000,000	20,000,000,000
- Phải thu dài hạn khác	421,060,520	421,060,520
Cộng	4,921,060,520	20,421,060,520
6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
Dự án khác	198,500,000	198,500,000
Cộng	198,500,000	198,500,000

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:							
Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng	
Nguyên giá, TSCĐ hữu hình							
Số dư tại 01/01/2022	66,081,218,160	1,378,669,382	354,743,280,453	1,447,482,357	102,857,143	423,753,507,495	
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	163,622,000	-	-	163,622,000	
- Mua mới	-	142,526,803	-	-	-	142,526,803	
Số dư tại 30/09/2022	66,081,218,160	1,521,196,185	354,579,658,453	1,447,482,357	102,857,143	423,732,412,298	
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư tại 01/01/2022	39,562,354,277	851,934,354	319,098,648,300	1,447,482,357	102,857,143	361,063,276,431	
- Khấu hao trong kỳ	2,162,114,902	52,945,287	21,744,143,865	-	-	23,959,204,054	
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	131,955,346	-	-	131,955,346	
Số dư tại 30/09/2022	41,724,469,179	904,879,641	340,710,836,819	1,447,482,357	102,857,143	384,890,525,139	
GTCL của TSCĐ hữu hình							
- Tại 01/01/2022	26,518,863,883	526,735,028	35,644,632,153	-	-	62,690,231,064	
- Tại 30/09/2022	24,356,748,981	616,316,544	13,868,821,634	-	-	38,841,887,159	
8. Tăng, giảm TSCĐ vô hình							
Khoản mục	Quyền sd đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng	
Nguyên giá TSCĐ vô hình							
Số dư tại 01/01/2022	7,355,097,914	-	-	206,000,000	-	7,561,097,914	
Số dư tại 30/09/2022	7,355,097,914	-	-	206,000,000	-	7,561,097,914	
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư tại 01/01/2022	-	-	-	206,000,000	-	206,000,000	
- Khấu hao trong năm	16,252,425	-	-	-	-	16,252,425	
Số dư tại 30/09/2022	16,252,425	-	-	206,000,000	-	222,252,425	
GTCL của TSCĐ vô hình							
- Tại 01/01/2022	7,355,097,914	-	-	-	-	7,355,097,914	
- Tại 30/09/2022	7,338,845,489	-	-	-	-	7,338,845,489	

9. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Tại 30/09/2022	Tại 01/01/2022
Giá gốc các khoản đầu tư	75,038,350,078	46,071,888,642
Công ty TNHH Hankyu- Hanshin Express VN	61,559,024,015	36,628,727,640
Công ty LD TNHH Dimerco Vietfracht	10,004,403,509	6,464,787,738
Công ty TNHH Heung-A Shipping VN	2,032,114,134	1,812,153,745
Công ty CP Unithai Maruzen Logistics VN	1,442,808,420	1,166,219,519
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	83,075,000,000	55,575,000,000
Công ty CP ICD Tân Cảng Long Bình	5,625,000,000	5,625,000,000
Công ty CP ĐT DV & KD bất động sản Hà Nội (Quyết định 35/2019/QĐ-BĐS HN ngày 28/01/2019)	77,450,000,000	49,950,000,000
Cộng	158,113,350,078	101,646,888,642
10. Chi phí trả trước		
Chi phí trả trước ngắn hạn	1,047,054,695	94,676,877
Chi phí trả trước dài hạn	12,734,849,855	13,705,380,860
Cộng	13,781,904,550	13,800,057,737
11. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	2,099,919,816	2,047,177,253
12. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước		
Phải trả người bán	4,335,521,555	6,976,766,241
Người mua trả tiền trước	86,749,853	58,582,954
Cộng	4,422,271,409	7,035,349,195
13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
- Thuế GTGT	1,028,546,543	574,846,926
- Thuế TNDN	1,084,937,815	305,428,357
- Thuế thu nhập cá nhân	496,486,067	493,410,884
- Tiền đất, tiền thuế đất	1,438,163,708	-
- Các loại thuế khác	5,296,727,262	5,296,727,262
Cộng	9,344,861,395	6,670,413,429
14. Chi phí phải trả		
- Chi phí phải trả ngắn hạn	33,998,732,253	28,957,273,538
- Chi phí phải trả dài hạn	425,013,834	312,128,184
Cộng	34,423,746,087	29,269,401,722
15. Các khoản phải nộp khác		
Ngắn hạn	10,131,355,172	12,765,641,191
- BHYT, BHXH, BHTN	29,960,520	32,149,520
- Kinh phí công đoàn	207,058,339	233,689,714
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1,438,942,400	1,495,573,600
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	8,455,393,913	11,004,228,357
Dài hạn	15,531,666,990	15,502,076,255
- Phải trả Cty CP VT Xăng dầu Vipco, lãi tiền nhận vốn góp dự án kho bãi Cái Lân	4,230,000,000	4,230,000,000
- Phải trả Cty TNHH Vận tải biển Hải Phương, đặt cọc tiền cho thuê tàu Blue	4,652,000,000	4,652,000,000
- Phải trả Cty CP thương mại và vận tải quốc tế ITCC, đặt cọc tiền cho thuê tàu Thăng Long	4,652,000,000	4,652,000,000
- Chuyển số dư của MOL về Công ty	1,371,639,899	1,371,639,899

- Các khoản phải trả, phải nộp khác	626,027,091	596,436,356
Cộng	25,663,022,162	28,267,717,446
16. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	119,403,624	163,344,386

17. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Tại 30/09/2022	Tại 01/01/2022
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	29,776,080,110	35,745,314,531
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	42,424,754,353	33,170,924,375
Cộng	72,200,834,463	68,916,238,906
18. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán		
Đô la Mỹ (USD)	303,907.36	212,099.74

	Tại 30/09/2022	Tại 01/01/2022
20.4 Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	15,000,000	15,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ	-	-
+ Cổ phiếu thường	15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ Cổ phiếu của cổ đông nhà nước:	-	-
+ Cổ phiếu của cổ đông cá nhân	15,000,000	15,000,000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu thường	15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:

	01/07/2022 - 30/09/2022	01/07/2021-30/09/2021
1. Doanh thu		
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	24,684,513,384	31,549,566,493
- Doanh thu dịch vụ vận tải biển	4,003,636,362	4,003,636,362
- Doanh thu dịch vụ giao nhận vận tải	6,182,880,868	10,710,779,491
- Doanh thu cung cấp dịch vụ kinh doanh kho bãi	11,644,509,825	10,497,768,092
- Doanh thu cung cấp dịch vụ khác	2,853,486,329	6,337,382,548
2. Giá vốn		
Giá vốn hàng bán	24,707,386,236	32,694,298,464
- Giá vốn dịch vụ vận tải biển	7,324,515,930	9,508,403,102
- Giá vốn dịch vụ giao nhận vận tải	5,609,338,789	9,953,562,900
- Giá vốn cung cấp dịch vụ kinh doanh kho bãi	10,316,118,000	8,649,586,712
- Giá vốn cung cấp dịch vụ khác	1,457,413,517	4,582,745,750
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Doanh thu hoạt động tài chính	11,018,475,222	3,218,168,463
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,081,499,527	1,390,071,664
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	9,906,063,418	843,750,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá	30,912,277	978,803,282
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		5,543,517
4. Chi phí tài chính		
Chi phí hoạt động tài chính	3,388,329,313	1,011,735,199
- Lãi tiền vay	844,772,566	1,008,796,787
- Chênh lệch tỷ giá	2,543,556,747	2,938,412
- Chi phí tài chính khác		
5. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý doanh nghiệp	3,386,799,407	3,158,218,012
- Chi phí lương	1,373,935,982	1,372,597,482
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	7,338,992	21,079,341
- Chi phí dịch vụ mua ngoài, khác	2,005,524,433	1,764,541,189
6. Thu nhập khác		
Thu nhập khác	2,658,286	1,372,215
Thanh lý, chuyển nhượng tài sản cố định		
Các khoản khác	2,658,286	1,372,215
7. Chi phí khác		
Chi phí khác	35,849,959	285,000,941
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý, chuyển nhượng	-	-
Các chi phí khác	35,849,959	285,000,941
8. Thuế TNDN phải nộp và lợi nhuận sau thuế TNDN		
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	9,680,607,069	3,710,183,493
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	334,679,240	399,518,980
- Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	24,394,021	43,879,961
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	9,321,533,808	3,266,784,552
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	50,591,993	49,847,777
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Công ty mẹ	9,270,941,815	3,216,936,775

Hà Nội, ngày 26 tháng 10 năm 2022

Người lập biểu

Phụ trách Kế toán

P. Tổng giám đốc





Nguyễn Thị Phương

Nguyễn Thị Phương

Đào Nguyễn Đặng