

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

(đã được kiểm toán)



## **NỘI DUNG**

	<b>Trang</b>
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	02-03
Báo cáo kiểm toán độc lập	04-05
Báo cáo tài chính đã được kiểm toán	06-35
Bảng cân đối kế toán	06-07
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	08
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	09
Thuyết minh Báo cáo tài chính	10-35

## **BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ (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 2021.

### **CÔNG TY**

Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ (sau đây gọi tắt là "Công ty") được thành lập theo quyết định số 990/QĐ/TGD ngày 11/11/2002 của Tổng Giám đốc Tổng Công ty Hàng hải Việt Nam về quyết định phê duyệt phương án đầu tư khai thác Cảng Đình Vũ. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0200511481 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp lần đầu ngày 14/01/2003 và sửa đổi lần thứ 7 ngày 12/07/2017.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, Thành phố Hải Phòng.

### **HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG 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 Vũ Tuấn Dương	Chủ tịch
Ông Nguyễn Tiến Dũng	Phó Chủ tịch HĐQT
Ông Cao Văn Tĩnh	Ủy viên HĐQT
Ông Chu Minh Hoàng	Ủy viên HĐQT
Ông Nguyễn Việt Hải	Ủy viên HĐQT

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

Ông Cao Văn Tĩnh	Tổng Giám đốc	
Ông Triệu Thế Thuận	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Quách Kim Hiến	Phó Tổng Giám đốc	Miễn nhiệm ngày 20/04/2021

Các thành viên của Ban Kiểm soát bao gồm:

Bà Trần Thị Thanh Hải	Trưởng ban
Ông Vũ Hoàng Lâm	Thành viên
Ông Cao Xuân Hợp	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 ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ

Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, Thành phố Hải Phòng

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

Ban Tổng 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 Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng 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 Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ 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 Tổng 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 2021, 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 Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty tuân thủ Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ về quy định chi tiết hướng dẫn thi hành một số điều của luật chứng khoán và Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên Thị trường chứng khoán.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc 



Cao Văn Tĩnh  
Tổng Giám đốc

Hải Phòng, ngày 08 tháng 03 năm 2022

## BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Quý Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc  
Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ được lập ngày 08 tháng 03 năm 2022, từ trang 06 đến trang 35, bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, 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 Tổng Giám đốc

Ban Tổng 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 Tổng 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 Tổng 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 Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, 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.

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC



---

**Vũ Xuân Biễn**

Phó Tổng Giám đốc

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán

Số: 0743-2018-002-1

---

**Dương Quân Anh**

Kiểm toán viên

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán

Số: 1686-2018-002-1

Hà Nội, ngày 08 tháng 03 năm 2022

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/12/2021	01/01/2021
			VND	VND
100	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>1.170.116.888.706</b>	<b>1.037.283.063.190</b>
110	<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>3</b>	<b>32.809.393.887</b>	<b>18.265.421.860</b>
111	1. Tiền		32.809.393.887	18.265.421.860
120	<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>4</b>	<b>1.024.000.000.000</b>	<b>936.000.000.000</b>
123	1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		1.024.000.000.000	936.000.000.000
130	<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>99.290.205.084</b>	<b>71.636.945.929</b>
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	57.882.376.686	57.694.464.774
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6	28.015.751.174	1.199.310.000
136	3. Phải thu ngắn hạn khác	7	15.409.768.625	14.735.416.740
137	4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(2.017.691.401)	(1.992.245.585)
140	<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>9</b>	<b>9.580.693.170</b>	<b>9.263.578.099</b>
141	1. Hàng tồn kho		9.580.693.170	9.263.578.099
150	<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>4.436.596.565</b>	<b>2.117.117.302</b>
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	12	2.246.408.465	2.075.952.720
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		-	41.164.582
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	15	2.190.188.100	
200	<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>329.277.944.456</b>	<b>358.851.670.969</b>
210	<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>		<b>194.986.000</b>	<b>230.986.000</b>
216	1. Phải thu dài hạn khác	7	194.986.000	230.986.000
220	<b>II. Tài sản cố định</b>		<b>164.570.899.091</b>	<b>192.501.201.839</b>
221	1. Tài sản cố định hữu hình	13	164.269.064.154	192.159.120.603
222	- Nguyên giá		1.240.249.803.785	1.214.322.873.049
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(1.075.980.739.631)	(1.022.163.752.446)
227	2. Tài sản cố định vô hình	11	301.834.937	342.081.236
228	- Nguyên giá		6.235.104.700	6.055.104.700
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(5.933.269.763)	(5.713.023.464)
240	<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>		<b>18.181.818</b>	<b>835.326.455</b>
242	1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	10	18.181.818	835.326.455
250	<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>4</b>	<b>137.307.173.950</b>	<b>137.307.173.950</b>
252	1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		137.307.173.950	137.307.173.950
260	<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>		<b>27.186.703.597</b>	<b>27.976.982.725</b>
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	12	27.186.703.597	27.976.982.725
270	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>1.499.394.833.162</b>	<b>1.396.134.734.159</b>

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ

Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An,  
Thành phố Hải Phòng

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/12/2021 VND	01/01/2021 VND
300	<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>126.441.417.839</b>	<b>112.808.118.535</b>
310	<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>126.441.417.839</b>	<b>112.808.118.535</b>
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	14	12.207.301.016	9.164.303.628
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		267.583.056	338.426.861
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	15	16.237.262.193	17.012.455.197
314	4. Phải trả người lao động		34.146.556.105	27.714.022.968
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	16	268.503.223	483.388.124
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	17	7.627.217.796	7.886.511.658
321	7. Dự phòng phải trả ngắn hạn	18	42.450.000.000	36.838.500.000
322	8. Quỹ khen thưởng phúc lợi		13.236.994.450	13.370.510.099
400	<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>1.372.953.415.323</b>	<b>1.283.326.615.624</b>
410	<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	19	<b>1.372.953.415.323</b>	<b>1.283.326.615.624</b>
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		400.000.000.000	400.000.000.000
411a	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		400.000.000.000	400.000.000.000
414	2. Vốn khác của chủ sở hữu		137.307.173.950	137.307.173.950
418	3. Quỹ đầu tư phát triển		448.338.970.866	448.338.970.866
421	4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		387.307.270.507	297.680.470.808
421a	LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước		110.180.470.808	60.000.000.000
421b	LNST chưa phân phối năm nay		277.126.799.699	237.680.470.808
440	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>1.499.394.833.162</b>	<b>1.396.134.734.159</b>



Lê Thị Hải Thành  
Người lập



Đoàn Minh Trung  
Kế toán trưởng



Cao Văn Tĩnh  
Tổng Giám đốc

Hải Phòng, ngày 08 tháng 03 năm 2022



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**

Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An,  
Thành phố Hải Phòng

**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Năm 2021

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2021	Năm 2020
			VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	21	608.576.114.303	518.185.456.529
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		608.576.114.303	518.185.456.529
11	4. Giá vốn hàng bán	22	289.207.385.525	268.769.035.998
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		319.368.728.778	249.416.420.531
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	23	82.414.963.381	91.941.468.454
22	7. Chi phí tài chính	24	254.596.816	337.329.157
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		-	-
25	8. Chi phí bán hàng		-	-
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	60.652.922.203	50.708.036.683
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		340.876.173.140	290.312.523.145
31	11. Thu nhập khác	26	786.713.981	34.048.757
32	12. Chi phí khác	27	2.363.063.778	-
40	13. Lợi nhuận khác		(1.576.349.797)	34.048.757
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		339.299.823.343	290.346.571.902
51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	28	62.173.023.644	52.666.101.094
52	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		-	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		<u>277.126.799.699</u>	<u>237.680.470.808</u>
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	29	6.928	5.942

Lê Thị Hải Thành  
Người lập

Đoàn Minh Trung  
Kế toán trưởng



Cao Văn Tĩnh  
Tổng Giám đốc

Hải Phòng, ngày 08 tháng 03 năm 2022

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Năm 2021

(Theo phương pháp trực tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2021	Năm 2020
			VND	VND
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		625.575.266.534	526.647.002.330
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		(147.522.012.765)	(149.582.148.410)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(121.215.839.008)	(100.564.808.978)
05	4. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(63.740.353.072)	(53.895.983.537)
06	5. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		1.012.792.534	4.634.340.288
07	6. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(59.512.189.744)	(47.867.632.654)
20	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>		<b>234.597.664.479</b>	<b>179.370.769.039</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(52.078.976.751)	(4.517.355.000)
23	2. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(1.822.000.000.000)	(1.850.000.000.000)
24	3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		1.734.000.000.000	1.669.000.000.000
26	4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	6.591.986.004
27	5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		79.255.174.702	89.457.498.033
30	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>		<b>(60.823.802.049)</b>	<b>(89.467.870.963)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
36	1. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(159.112.287.750)	(100.818.527.850)
40	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>		<b>(159.112.287.750)</b>	<b>(100.818.527.850)</b>
50	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm</b>		<b>14.661.574.680</b>	<b>(10.915.629.774)</b>
60	<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>		<b>18.265.421.860</b>	<b>29.237.214.488</b>
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		(117.602.653)	(56.162.854)
70	<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm</b>	3	<b>32.809.393.887</b>	<b>18.265.421.860</b>

Lê Thị Hải Thành  
Người lập

Đoàn Minh Trung  
Kế toán trưởng

Giao Văn Tĩnh  
Tổng Giám đốc



Hải Phòng, ngày 08 tháng 03 năm 2022

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2021

### 1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ (sau đây gọi tắt là "Công ty") được thành lập theo quyết định số 990/QĐ/TGD ngày 11/11/2002 của Tổng Giám đốc Tổng Công ty Hàng hải Việt Nam về quyết định phê duyệt phương án đầu tư khai thác Cảng Đình Vũ. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0200511481 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp lần đầu ngày 14/01/2003 và sửa đổi lần thứ 7 ngày 12/07/2017.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, Thành phố Hải Phòng.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 400.000.000.000 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 31 tháng 12 năm 2021 là 400.000.000.000 đồng; tương đương 40.000.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2021 là: 431 người (tại ngày 31 tháng 12 năm 2020 là: 434 người).

#### Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là:

- Dịch vụ xếp dỡ hàng hóa; Kinh doanh kho bãi;
- Vận tải hàng hóa đa phương thức; Dịch vụ hàng hải;
- Dịch vụ kho vận, dịch vụ kho ngoại quan và dịch vụ hàng chuyên khẩu, quá cảnh.

Thông tin về các công ty liên kết, công ty liên doanh của Công ty xem chi tiết tại Thuyết minh số 4.

### 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 . 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. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

#### Nợ phải trả tài chính

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

#### *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.

### 2.4 . 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.

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 năm của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ không được sử dụng để phân phối lợi nhuận hoặc chia cổ tức.

**2.5 . Tiền và các khoản tương đương tiền**

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

**2.6 . Các khoản đầu tư tài chính**

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

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

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

- Đối với các khoản đầu tư vào công ty liên doanh liên kết: Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, căn cứ vào Báo cáo tài chính công ty liên doanh, liên kết tại thời điểm trích lập dự phòng.
- Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: căn cứ khả năng thu hồi để lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật.

**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. Các khoản phải thu được phân loại là ngắn hạn và dài hạn trên báo cáo tài chính căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu tại ngày báo cáo.

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 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 nhập trước xuất trước.

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:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 25 năm
- Máy móc, thiết bị	07 - 15 năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 - 20 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 06 năm
- Phần mềm quản lý	03 - 05 năm

**2.10 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm tài sản cố định đang mua sắm và xây dựng mà chưa hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán và được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm các chi phí về xây dựng, lắp đặt máy móc thiết bị và các chi phí trực tiếp khác.

**2.11 . 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.

Các loại chi phí trả trước của Công ty bao gồm:

- Chi phí đất trả trước bao gồm tiền thuê đất trả trước, kể cả các khoản liên quan đến đất thuê mà Công ty đã nhận được giấy chứng nhận quyền sử dụng đất nhưng không đủ điều kiện ghi nhận tài sản cố định vô hình theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 25 tháng 4 năm 2013 hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định và các chi phí phát sinh khác liên quan đến việc đảm bảo cho việc sử dụng đất thuê. Các chi phí này được ghi nhận vào báo cáo kết quả kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn của hợp đồng thuê đất.
- Chi phí trả trước khác được ghi nhận theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian hữu dụng từ 01 đến 03 năm.

**2.12 . 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. Các khoản phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên báo cáo tài chính căn cứ theo kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả tại ngày báo cáo.

**2.13 . Chi phí phải trả**

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

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

**2.14 . 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.

Dự phòng phải trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh của năm tài chính. Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở năm tài chính trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả lập ở năm báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm trừ khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được hoàn nhập vào thu nhập khác trong năm tài chính.

## 2.15 . Vốn chủ sở hữu

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

Vốn khác thuộc Vốn chủ sở hữu phản ánh số vốn kinh doanh được hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh hoặc do được tặng, biếu, tài trợ, đánh giá lại tài sản (nếu được phép ghi tăng, giảm Vốn đầu tư của chủ sở hữu).

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. 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.

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

- Quỹ đầu tư phát triển: Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty;
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi và Quỹ khen thưởng Ban điều hành: Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên và được trình bày như một khoản phải trả trên Bảng cân đối kế toán.

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

## 2.16 . Doanh thu

### *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

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

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

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.



**2.17 . 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.

**2.18 . Chi phí tài chính**

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

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

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

**2.19 . Thuế thu nhập doanh nghiệp**

a) Chi phí thuế TNDN hiện hành

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.

b) Thuế suất thuế TNDN năm hiện hành

Công ty được áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20% đối với các hoạt động sản xuất kinh doanh có thu nhập chịu thuế TNDN cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021.

**2.20 . Lãi trên cổ phiếu**

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

**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.

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An,  
Thành phố Hải Phòng**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

**2.22 . Thông tin bộ phận**

Hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Công ty là xếp dỡ hàng hóa, kinh doanh kho bãi và chủ yếu là diễn ra trên lãnh thổ Việt Nam nên Công ty không trình bày Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và khu vực địa lý.

**3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

	<u>31/12/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
	VND	VND
Tiền mặt	344.171.464	419.063.367
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	32.465.222.423	17.846.358.493
	<u><b>32.809.393.887</b></u>	<u><b>18.265.421.860</b></u>

**4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH****a) Ngắn hạn**

	<u>31/12/2021</u>		<u>01/01/2021</u>	
	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>
	VND	VND	VND	VND
Tiền gửi có kỳ hạn (*)	1.024.000.000.000	-	936.000.000.000	-
	<u><b>1.024.000.000.000</b></u>	<u><b>-</b></u>	<u><b>936.000.000.000</b></u>	<u><b>-</b></u>

(\*) Tại ngày 31/12/2021, tiền gửi có kỳ hạn từ 06 tháng đến 09 tháng với giá trị 1.024.000.000.000 VND được gửi tại Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội và Ngân hàng TMCP Á Châu - Chi nhánh Hải Phòng với lãi suất từ 4,9%/năm đến 5,3%/năm.

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**  
Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, Thành phố Hải Phòng

**Báo cáo tài chính**  
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

**4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH**

**b) Dài hạn**

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<b>Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết</b>	<b>137.307.173.950</b>	-	<b>137.307.173.950</b>	-
- Công ty TNHH Tiếp vận SITC - Đình Vũ <sup>(1)</sup>	123.627.173.950	-	123.627.173.950	-
- Công ty Cổ phần Tiếp vận Đình Vũ <sup>(2)</sup>	13.680.000.000	-	13.680.000.000	-
	<b>137.307.173.950</b>	-	<b>137.307.173.950</b>	-

Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tài chính này do Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý.

(1) Theo Hợp đồng liên doanh giữa Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ và Công ty TNHH Vận tải Đường Thủy Châu Á (SITC) ký tháng 7 năm 2010, hai bên đã thống nhất góp vốn thành lập Công ty Liên doanh đồng kiểm soát là Công ty TNHH Tiếp vận SITC - Đình Vũ. Vốn điều lệ của Công ty TNHH Tiếp vận SITC - Đình Vũ là 145.852.000.000 đồng, trong đó Công ty góp 74.384.520.000 đồng (tương đương 3.570.000 USD), chiếm 51% vốn điều lệ (tỷ lệ biểu quyết là 50%). Theo Nghị quyết số 11/SITC/NQ-HĐTV ngày 01/08/2013 của Hội đồng thành viên Công ty TNHH Tiếp vận SITC - Đình Vũ về việc tăng vốn điều lệ để đầu tư mở rộng sản xuất với số vốn góp tăng thêm là 5.000.000 USD, trong đó Công ty góp 51% (tương đương 2.500.000 USD). Tổng số vốn góp của Công ty là 128.672.013.800 đồng (tương đương 6.120.000 USD), chiếm 51% vốn điều lệ và 50% tỷ lệ quyền biểu quyết. Tại ngày 04/09/2020, Công ty đã chuyển nhượng 2% vốn góp tại Công ty TNHH Tiếp vận SITC - Đình Vũ theo Nghị quyết số 05/NQ-HĐQT ngày 01/03/2018 của Hội đồng quản trị. Sau các giao dịch trên, tại ngày 31/12/2021, Công ty đang sở hữu 49% Vốn điều lệ của Công ty TNHH Tiếp vận SITC - Đình Vũ, tương đương tổng mệnh giá 123.627.173.950 đồng. Hoạt động chính của Công ty TNHH Tiếp vận SITC - Đình Vũ là kinh doanh kho bãi, lưu giữ hàng hóa, bốc xếp hàng hóa, vận tải hàng hóa.

(2) Theo biên bản góp vốn ngày 14 tháng 10 năm 2011 giữa Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ, Công ty Cổ phần Vạn Xuân, Công ty Cổ phần đầu tư Thương mại và Dịch vụ Đình Vũ và các cổ đông khác quyết định thành lập Công ty Cổ phần Tiếp vận Đình Vũ với số vốn điều lệ là 30.000.000.000 đồng. Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ góp 13.680.000.000 đồng (chiếm 45,6 % Vốn điều lệ). Công ty Cổ phần Tiếp vận Đình Vũ đi vào hoạt động từ ngày 17 tháng 12 năm 2011 với hoạt động chính của Công ty là kinh doanh kho bãi, lưu giữ hàng hóa, bốc xếp hàng hóa. Theo Nghị quyết số 28/NQ-HĐQT ngày 01/10/2020, Hội đồng quản trị Công ty đã thông qua quyết định về việc giải thể Công ty Cổ phần Tiếp vận Đình Vũ. Hiện tại, Công ty Cổ phần Tiếp vận Đình Vũ đang trong quá trình thực hiện các thủ tục giải thể.



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**

Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An,  
Thành phố Hải Phòng

**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

**5 . PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG**

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<b>a) Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn</b>				
- Công ty Cổ phần Cảng dịch vụ Dầu Khí Đình Vũ	325.737.053	-	2.742.325.909	-
- SITC CONTAINER LINES CO., LTD	43.920.500.425	-	39.508.060.929	-
- Công ty TNHH KMTC (Việt Nam)	679.437.105	-	1.753.479.872	-
- Phải thu khách hàng khác	12.956.702.103	(2.017.691.401)	13.690.598.064	(1.992.245.585)
	<b><u>57.882.376.686</u></b>	<b><u>(2.017.691.401)</u></b>	<b><u>57.694.464.774</u></b>	<b><u>(1.992.245.585)</u></b>
<b>b) Trong đó: Phải thu khách hàng là các bên liên quan</b>				
	<b><u>1.899.538.440</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>2.253.756.574</u></b>	<b><u>-</u></b>
<i>(Xem thông tin chi tiết tại thuyết minh số 33)</i>				

**6 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
- KOCKS ARDELT KRANBAU GMBH	27.153.351.174	-	-	-
- Trả trước cho người bán khác	862.400.000	-	1.199.310.000	-
	<b><u>28.015.751.174</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>1.199.310.000</u></b>	<b><u>-</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**

Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An,  
Thành phố Hải Phòng

**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

**7 . PHẢI THU KHÁC**

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>				
Phải thu về lãi tiền gửi, tiền cho vay	14.874.579.453	-	14.143.152.053	-
Phải thu người lao động	376.799.677	-	377.476.137	-
Phải thu về bảo hiểm xã hội	146.449.153	-	140.038.646	-
Phải thu về bảo hiểm y tế	992.019	-	647.796	-
Tạm ứng	10.948.323	-	74.102.108	-
	<b>15.409.768.625</b>	<b>-</b>	<b>14.735.416.740</b>	<b>-</b>
<b>b) Dài hạn</b>				
Phải thu người lao động	194.986.000	-	230.986.000	-
	<b>194.986.000</b>	<b>-</b>	<b>230.986.000</b>	<b>-</b>

**8 . NỢ XẤU**

	31/12/2021		01/01/2021	
	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				
- Chi nhánh Công ty Cổ phần Transimex tại Hà Nội	198.555.538	138.988.877	1.380.580.210	1.269.771.666
- Hanjin Shipping Co., Ltd	1.749.947.540	-	1.773.845.502	-
- Công ty TNHH COSCO Shipping Lines (Việt Nam)	-	-	1.215.517.503	1.161.679.763
- CMA-CGM SA C/O CMA-CGM VIET NAM JSC	-	-	180.110.253	126.356.454
- Cục Hải Quan Thành Phố Hải Phòng	693.924.000	485.746.800	-	-
	<b>2.642.427.078</b>	<b>624.735.677</b>	<b>4.550.053.468</b>	<b>2.557.807.883</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**

Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An,  
Thành phố Hải Phòng

**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

**9 . HÀNG TỒN KHO**

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	819.257.255	-	878.549.692	-
Công cụ, dụng cụ	8.761.435.915	-	8.377.328.407	-
Hàng hoá	-	-	7.700.000	-
	<b>9.580.693.170</b>	<b>-</b>	<b>9.263.578.099</b>	<b>-</b>

**10 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG**

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
- Cải tạo bãi chứa hàng giáp đường 356	-	392.688.454
- Tư vấn kiểm định cầu tàu số 1 lắp đặt cần trục chân đế	18.181.818	18.181.818
- Nâng cấp hệ thống mạch vòng trạm biến áp số 1,2,3	-	238.092.546
- Sửa chữa cải tạo cổng kiểm soát số 2	-	186.363.637
	<b>18.181.818</b>	<b>835.326.455</b>

**11 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

Tài sản cố định vô hình của Công ty là phần mềm kế toán và phần mềm khai thác với nguyên giá là 6.235.104.700 đồng và giá trị hao mòn lũy kế đến thời điểm 31/12/2021 là 5.933.269.763 đồng, giá trị khấu hao trong năm là 220.246.299 đồng.

Trong đó: Nguyên giá tài sản cố định vô hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 5.497.754.000 đồng.

**12 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>		
Chi phí mua bảo hiểm	800.857.166	822.997.193
Chi phí sửa chữa tài sản cố định	1.341.687.799	1.199.670.678
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	103.863.500	53.284.849
	<b>2.246.408.465</b>	<b>2.075.952.720</b>
<b>b) Dài hạn</b>		
Chi phí thuê đất Khu Công nghiệp Minh Phương (*)	27.118.880.029	27.882.792.145
Chi phí trả trước dài hạn khác	67.823.568	94.190.580
	<b>27.186.703.597</b>	<b>27.976.982.725</b>

(\*) Theo hợp đồng thuê đất số 27/2015/HĐTĐ - MP ký ngày 12 tháng 06 năm 2015 giữa Công ty Cổ phần Đầu tư Bất động sản Minh Phương và Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ, Công ty được thuê 44.417 m2 tại Khu Công nghiệp Minh Phương với thời hạn thuê là 43 năm tính từ ngày ký hợp đồng đến hết ngày 30 tháng 06 năm 2057. Công ty đã trả hết tiền thuê cho toàn bộ thời gian thuê và phân bổ dần vào chi phí theo thời hạn thuê.

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**

Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, Thành phố Hải Phòng

**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

**13 . TÀI SẢN CỔ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Nguyên giá</b>					
Số dư đầu năm	451.774.751.675	624.665.178.415	119.805.572.055	18.077.370.904	1.214.322.873.049
- Mua trong năm	-	394.500.000	-	45.909.091	440.409.091
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	19.700.926.273	-	5.785.595.372	-	25.486.521.645
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>471.475.677.948</b>	<b>625.059.678.415</b>	<b>125.591.167.427</b>	<b>18.123.279.995</b>	<b>1.240.249.803.785</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	374.498.947.910	524.652.166.836	105.554.735.851	17.457.901.849	1.022.163.752.446
- Khấu hao trong năm	16.594.026.409	26.083.334.861	10.700.951.522	438.674.393	53.816.987.185
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>391.092.974.319</b>	<b>550.735.501.697</b>	<b>116.255.687.373</b>	<b>17.896.576.242</b>	<b>1.075.980.739.631</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu năm	77.275.803.765	100.013.011.579	14.250.836.204	619.469.055	192.159.120.603
<b>Tại ngày cuối năm</b>	<b>80.382.703.629</b>	<b>74.324.176.718</b>	<b>9.335.480.054</b>	<b>226.703.753</b>	<b>164.269.064.154</b>
<i>Trong đó:</i>					

- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 879.698.661.117 đồng.

**14 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn				
- Công ty Cổ phần Dolphin	-	-	2.060.708.100	2.060.708.100
- Công ty Cổ phần Dịch vụ Hàng Hải Hải Âu	-	-	1.390.974.200	1.390.974.200
- Công ty TNHH NAVACO	-	-	896.970.800	896.970.800
- Công ty Cổ phần Vạn Xuân	1.033.287.200	1.033.287.200	1.057.421.200	1.057.421.200
- Công ty Cổ phần Thương Mại Duy Linh	2.819.000.000	2.819.000.000	-	-
- Công ty Cổ phần xây dựng 203	1.504.720.200	1.504.720.200	-	-
- Công ty Cổ phần Kinh Doanh Đầu Tư và Phát Triển Ha Linh	1.425.013.150	1.425.013.150	-	-
- Công ty Cổ phần Dịch vụ tàu Biển Đình Vũ	1.421.200.000	1.421.200.000	-	-
- Phải trả các đối tượng khác	4.004.080.466	4.004.080.466	3.758.229.328	3.758.229.328
	<b>12.207.301.016</b>	<b>12.207.301.016</b>	<b>9.164.303.628</b>	<b>9.164.303.628</b>
b) Trong đó: Phải trả người bán là các bên liên quan				
(Xem thông tin chi tiết tại thuyết minh số 33)	<b>767.036.833</b>	<b>767.036.833</b>	<b>416.224.488</b>	<b>416.224.488</b>



**15 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP 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
Thuế Giá trị gia tăng (*)	-	-	13.502.094.300	12.628.354.353	-	873.739.947
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	16.363.373.379	62.241.420.444	63.740.353.072	-	14.864.440.751
Thuế Thu nhập cá nhân	-	649.081.818	9.606.327.958	9.756.328.281	-	499.081.495
Thuế Nhà đất, Tiền thuế đất	-	-	5.110.437.900	7.300.626.000	2.190.188.100	-
Các loại thuế khác	-	-	3.000.000	3.000.000	-	-
	-	<b>17.012.455.197</b>	<b>90.463.280.602</b>	<b>93.428.661.706</b>	<b>2.190.188.100</b>	<b>16.237.262.193</b>

(\*) Số phải nộp trong năm là số sau khi đã bù trừ thuế GTGT được khấu trừ 15.403.303.274 VND.

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy 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.

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An,  
Thành phố Hải Phòng**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

**16 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	<u>31/12/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
	VND	VND
- Phí dịch vụ bảo vệ, cước điện thoại	268.503.223	483.388.124
	<u><b>268.503.223</b></u>	<u><b>483.388.124</b></u>

**17 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

	<u>31/12/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
	VND	VND
- Kinh phí công đoàn	440.499.570	464.936.446
- Bảo hiểm thất nghiệp	12.982.568	12.994.272
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	1.682.829.350	1.654.129.350
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	5.490.906.308	5.754.451.590
	<u><b>7.627.217.796</b></u>	<u><b>7.886.511.658</b></u>

**18 . DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	<u>31/12/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
	VND	VND
- Dự phòng sửa chữa lớn tài sản cố định	26.000.000.000	23.838.500.000
- Dự phòng quỹ tiền lương	16.450.000.000	13.000.000.000
	<u><b>42.450.000.000</b></u>	<u><b>36.838.500.000</b></u>



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**

Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An,  
Thành phố Hải Phòng

**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

**b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Tỷ lệ (%)	Cuối năm VND	Tỷ lệ (%)	Đầu năm VND
Công ty Cổ phần Cảng Hải Phòng	51,00%	204.000.000.000	51,00%	204.000.000.000
Công ty Cổ phần Vật tư Nông Sản	18,70%	74.800.000.000	18,70%	74.800.000.000
Halley Sicav - Halley Asian	4,78%	19.126.300.000	5,16%	20.626.300.000
Các cổ đông khác	25,52%	102.073.700.000	25,14%	100.573.700.000
	<b>100%</b>	<b>400.000.000.000</b>	<b>100%</b>	<b>400.000.000.000</b>

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

	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	400.000.000.000	400.000.000.000
- <i>Vốn góp đầu năm</i>	<i>400.000.000.000</i>	<i>400.000.000.000</i>
- <i>Vốn góp cuối năm</i>	<i>400.000.000.000</i>	<i>400.000.000.000</i>
Cổ tức, lợi nhuận:		
- <i>Cổ tức, lợi nhuận phải trả đầu năm</i>	<i>1.654.129.350</i>	<i>2.472.657.200</i>
- <i>Cổ tức, lợi nhuận phải trả trong năm</i>	<i>160.000.000.000</i>	<i>100.000.000.000</i>
+ <i>Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước</i>	<i>160.000.000.000</i>	<i>100.000.000.000</i>
- <i>Cổ tức, lợi nhuận đã chi trả bằng tiền</i>	<i>(159.971.300.000)</i>	<i>(100.818.527.850)</i>
+ <i>Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước</i>	<i>(159.971.300.000)</i>	<i>(100.818.527.850)</i>
- <i>Cổ tức, lợi nhuận còn phải trả cuối năm</i>	<i>1.682.829.350</i>	<i>1.654.129.350</i>

**d) Cổ phiếu**

	31/12/2021	01/01/2021
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	40.000.000	40.000.000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành và góp vốn đầy đủ	40.000.000	40.000.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>40.000.000</i>	<i>40.000.000</i>
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	40.000.000	40.000.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>40.000.000</i>	<i>40.000.000</i>
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000

**e) Các quỹ công ty**

	31/12/2021 VND	01/01/2021 VND
Quỹ đầu tư phát triển	448.338.970.866	448.338.970.866
	<b>448.338.970.866</b>	<b>448.338.970.866</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An,  
Thành phố Hải Phòng**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

**20 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN****a) Cam kết thuê hoạt động**

- Hợp đồng số 03/HĐTĐ ngày 09/01/2006, UBND thành phố Hải Phòng cho Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ thuê khu đất tại phường Đông Hải 2, Quận Hải An, thành phố Hải Phòng với diện tích là 221.415 m2 với thời hạn thuê là 40 năm kể từ ngày 19/08/2002 đến ngày 19/08/2042. Căn cứ quyết định số 4120/QĐ - CT của Cục thuế thành phố Hải Phòng ngày 03 tháng 12 năm 2014, Công ty được miễn tiền thuê đất của lô đất trên trong 15 năm kể từ tháng 03 năm 2005 đến hết tháng 02 năm 2020. Sau thời gian được miễn giảm tiền thuê đất, Công ty nộp tiền thuê đất theo thông báo hàng năm.

- Hợp đồng thuê đất số 27/2025/HĐTĐ - MP ký ngày 12/06/2015 giữa Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Cảng Đình Vũ và Công ty Cổ phần Đầu tư Bất động sản Minh Phương với tổng diện tích đất thuê là 44.417 m2, thời hạn thuê tính từ ngày ký hợp đồng đến hết ngày 30/06/2057. Tổng giá trị tiền thuê cho toàn bộ thời gian thuê là 35.292.100.000 đồng (đã bao gồm thuế GTGT 10%).

*(Xem thêm tại Thuyết minh số 12).***b) Ngoại tệ các loại**

	<u>31/12/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
- Đồng đô la Mỹ (USD)	379.320,37	379.320,37
- Đồng Euro (EUR)	5,14	5,14

**21 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	<u>Năm 2021</u>	<u>Năm 2020</u>
	VND	VND
Doanh thu cung cấp dịch vụ	608.576.114.303	518.185.456.529
	<u><b>608.576.114.303</b></u>	<u><b>518.185.456.529</b></u>
Trong đó: Doanh thu đối với các bên liên quan <i>(Xem thông tin chi tiết tại thuyết minh số 33)</i>	<u><b>16.577.445.386</b></u>	<u><b>6.864.115.202</b></u>

**22 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	<u>Năm 2021</u>	<u>Năm 2020</u>
	VND	VND
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	289.207.385.525	268.769.035.998
	<u><b>289.207.385.525</b></u>	<u><b>268.769.035.998</b></u>

**23 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

	<u>Năm 2021</u>	<u>Năm 2020</u>
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	48.845.308.493	59.259.578.794
Lãi bán các khoản đầu tư	-	1.547.146.154
Cổ tức, lợi nhuận được chia	30.732.745.664	29.415.372.662
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	2.836.909.224	1.719.370.844
	<u><b>82.414.963.381</b></u>	<u><b>91.941.468.454</b></u>
Trong đó: Doanh thu hoạt động tài chính nhận từ các bên liên quan <i>(Xem thông tin chi tiết tại thuyết minh số 33)</i>	<u><b>30.732.745.664</b></u>	<u><b>29.415.372.662</b></u>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An,  
Thành phố Hải Phòng**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

**24 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

	Năm 2021	Năm 2020
	VND	VND
Lỗi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	143.887.281	169.761.686
Lỗi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm	110.709.535	167.567.471
	<b><u>254.596.816</u></b>	<b><u>337.329.157</u></b>

**25 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

	Năm 2021	Năm 2020
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	95.686.975	13.417.867
Chi phí nhân công	43.377.712.769	34.359.637.253
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.310.752.275	3.223.769.378
Chi phí dự phòng/hoàn nhập dự phòng	25.445.816	(1.116.857.751)
Chi phí khác bằng tiền	14.843.324.368	14.228.069.936
	<b><u>60.652.922.203</u></b>	<b><u>50.708.036.683</u></b>

**26 . THU NHẬP KHÁC**

	Năm 2021	Năm 2020
	VND	VND
Tiền phạt thu được	276.545.455	-
Thu nhập khác	510.168.526	34.048.757
	<b><u>786.713.981</u></b>	<b><u>34.048.757</u></b>

**27 . CHI PHÍ KHÁC**

	Năm 2021	Năm 2020
	VND	VND
Ứng hộ quỹ vaccin phòng chống dịch covid 19	2.000.000.000	-
Nộp quỹ phòng chống thiên tai năm 2021	100.000.000	-
Tiền truy thu và phạt thuế	263.063.778	-
	<b><u>2.363.063.778</u></b>	<b><u>-</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An,  
Thành phố Hải Phòng**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

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

	Năm 2021	Năm 2020
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	339.299.823.343	290.346.571.902
Các khoản điều chỉnh tăng	2.298.040.540	2.399.306.230
- Chi phí không hợp lệ	2.187.331.005	2.135.653.280
- Lỗi đánh giá lại ngoại tệ cuối năm	110.709.535	263.652.950
Các khoản điều chỉnh giảm	(30.732.745.664)	(29.415.372.662)
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	(30.732.745.664)	(29.415.372.662)
Thu nhập chịu thuế TNDN	310.865.118.219	263.330.505.470
<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (thuế suất 20%)</b>	<b>62.173.023.644</b>	<b>52.666.101.094</b>
Các khoản điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào thuế TNDN phải nộp năm nay	68.396.800	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đầu năm	16.363.373.379	17.593.255.822
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp trong năm	(63.740.353.072)	(53.895.983.537)
<b>Thuế TNDN phải nộp cuối năm</b>	<b>14.864.440.751</b>	<b>16.363.373.379</b>

**29 . 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 2021	Năm 2020
	VND	VND
Lợi nhuận thuần sau thuế	277.126.799.699	237.680.470.808
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	277.126.799.699	237.680.470.808
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong năm	40.000.000	40.000.000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>6.928</b>	<b>5.942</b>

Công ty chưa có dự tính trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi và Quỹ khen thưởng Ban điều hành trên Lợi nhuận sau thuế tại các thời điểm lập Báo cáo tài chính.

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021, Công ty không có các cổ phiếu có tiềm năng suy giảm lãi trên cổ phiếu.

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An,  
Thành phố Hải Phòng**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

**30 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ**

	Năm 2021	Năm 2020
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	18.832.800.311	16.814.517.166
Chi phí nhân công	152.630.916.898	126.756.041.227
Chi phí khấu hao tài sản cố định	54.037.233.484	61.531.043.502
Chi phí dự phòng/hoàn nhập dự phòng	25.445.816	(1.116.857.751)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	60.179.155.437	50.918.891.653
Chi phí khác bằng tiền	64.154.755.782	64.573.436.884
	<b><u>349.860.307.728</u></b>	<b><u>319.477.072.681</u></b>

**31 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH**

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

	Giá trị số kế toán			
	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
<b>Tài sản tài chính</b>				
Tiền và các khoản tương đương tiền	32.809.393.887	-	18.265.421.860	-
Phải thu khách hàng, phải thu khác	73.487.131.311	(2.017.691.401)	72.660.867.514	(1.992.245.585)
Các khoản cho vay	1.024.000.000.000	-	936.000.000.000	-
	<b><u>1.130.296.525.198</u></b>	<b><u>(2.017.691.401)</u></b>	<b><u>1.026.926.289.374</u></b>	<b><u>(1.992.245.585)</u></b>
			Giá trị số kế toán	
	31/12/2021		01/01/2021	
	VND		VND	
<b>Nợ phải trả tài chính</b>				
Phải trả người bán, phải trả khác			19.834.518.812	17.050.815.286
Chi phí phải trả			268.503.223	483.388.124
			<b><u>20.103.022.035</u></b>	<b><u>17.534.203.410</u></b>

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 đã được nêu chi tiết tại 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 Tổng 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 doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

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 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
<b>Tại ngày 31/12/2021</b>				
Tiền và các khoản tương đương tiền	32.809.393.887	-	-	32.809.393.887
Phải thu khách hàng, phải thu khác	71.274.453.910	194.986.000	-	71.469.439.910
Các khoản cho vay	1.024.000.000.000	-	-	1.024.000.000.000
	<u>1.128.083.847.797</u>	<u>194.986.000</u>	<u>-</u>	<u>1.128.278.833.797</u>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**

Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An,  
Thành phố Hải Phòng

**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
<b>Tại ngày 01/01/2021</b>				
Tiền và các khoản tương đương tiền	18.265.421.860	-	-	18.265.421.860
Phải thu khách hàng, phải thu khác	70.437.635.929	230.986.000	-	70.668.621.929
Các khoản cho vay	936.000.000.000	-	-	936.000.000.000
	<u><u>1.024.703.057.789</u></u>	<u><u>230.986.000</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>1.024.934.043.789</u></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 dòng 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
<b>Tại ngày 31/12/2021</b>				
Phải trả người bán, phải trả khác	19.834.518.812	-	-	19.834.518.812
Chi phí phải trả	268.503.223	-	-	268.503.223
	<u><u>20.103.022.035</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>20.103.022.035</u></u>
<b>Tại ngày 01/01/2021</b>				
Phải trả người bán, phải trả khác	17.050.815.286	-	-	17.050.815.286
Chi phí phải trả	483.388.124	-	-	483.388.124
	<u><u>17.534.203.410</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>17.534.203.410</u></u>

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. 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.

**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 ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An,  
Thành phố Hải Phòng**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

**33 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN**

Danh sách và mối quan hệ giữa các bên liên quan và Công ty như sau:

<u>Bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>
Công ty Cổ phần Cảng Hải Phòng	Công ty mẹ
Công ty Cổ phần Tiếp vận Đình Vũ	Công ty liên kết
Công ty TNHH Tiếp vận SITC - Đình Vũ	Công ty liên doanh
Các thành viên HĐQT và Ban Tổng Giám đốc Công ty	Lãnh đạo chủ chốt

Công ty có các giao dịch phát sinh trong năm và số dư tại ngày kết thúc năm tài chính với các bên liên quan như sau:

Giao dịch phát sinh trong năm:

	<u>Năm 2021</u>	<u>Năm 2020</u>
	VND	VND
<b>Doanh thu</b>	<b>16.577.445.386</b>	<b>6.864.115.202</b>
Công ty Cổ phần Cảng Hải Phòng	16.253.338.086	408.417.157
Công ty Cổ phần Tiếp vận Đình Vũ	-	6.307.088.045
Công ty TNHH Tiếp vận SITC - Đình Vũ	324.107.300	148.610.000
<b>Nhận Cổ tức</b>	<b>30.732.745.664</b>	<b>29.415.372.662</b>
Công ty TNHH Tiếp vận SITC - Đình Vũ	30.732.745.664	29.415.372.662

Số dư tại ngày kết thúc năm tài chính:

	<u>31/12/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
	VND	VND
<b>Phải thu khách hàng</b>	<b>1.899.538.440</b>	<b>2.253.756.574</b>
Công ty Cổ phần Cảng Hải Phòng	1.822.293.360	2.222.505.574
Công ty TNHH Tiếp vận SITC - Đình Vũ	77.245.080	31.251.000
<b>Phải trả người bán</b>	<b>767.036.833</b>	<b>416.224.488</b>
Công ty Cổ phần Cảng Hải Phòng	767.036.833	416.224.488

Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

		<u>Năm 2021</u>	<u>Năm 2020</u>
		VND	VND
<b>Thù lao từng thành viên HĐQT, Ban kiểm soát</b>	<b>Chức vụ</b>		
Vũ Tuấn Dương	Chủ tịch HĐQT	-	-
Nguyễn Tiến Dũng	Phó Chủ tịch HĐQT	318.834.000	364.218.000
Chu Minh Hoàng	Ủy viên HĐQT	298.904.000	341.454.000
Cao Văn Tĩnh	Ủy viên HĐQT	298.904.000	341.454.000
Nguyễn Việt Hải	Ủy viên HĐQT	298.904.000	341.454.000
Trần Thị Thanh Hải	Trưởng BKS	298.904.000	341.454.000
Cao Xuân Hợp	Thành viên BKS	159.415.000	182.109.000
Vũ Hoàng Lâm	Thành viên BKS	159.415.000	182.109.000
<b>Tiền lương người quản lý, người điều hành doanh nghiệp</b>		<b>3.297.459.547</b>	<b>3.444.779.338</b>
<b>Tiền lương của Tổng giám đốc</b>			
Cao Văn Tĩnh		1.515.451.085	1.346.263.214

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN CẢNG ĐÌNH VŨ**

Cảng Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An,  
Thành phố Hải Phòng

**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021

**34 . 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 2020 đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC kiểm toán.

		
<b>Lê Thị Hải Thành</b> Người lập	<b>Đoàn Minh Trung</b> Kế toán trưởng	<b>Cao Văn Tĩnh</b> Tổng Giám đốc



Hải Phòng, ngày 08 tháng 03 năm 2022

