

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 1 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 31/03/2022	Tại 01/01/2022
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		122,629,148,891	112,240,494,698
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	55,060,193,246	51,493,321,615
1. Tiền	111		19,060,193,246	17,493,321,615
2. Các khoản tương đương tiền	112		36,000,000,000	34,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		5,800,000,000	4,500,000,000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2	5,800,000,000	4,500,000,000
III. Các khoản phải thu	130		58,295,218,777	55,359,898,334
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	15,991,193,734	12,228,162,239
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	3,064,560,444	3,109,600,131
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.2	17,200,000,000	17,200,000,000
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.3	22,770,760,010	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		167,127,067	90,542,122
1. Hàng tồn kho	141	V.4	167,127,067	90,542,122
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3,306,609,801	796,732,627
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	3,042,480,871	94,676,877
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,021,540	3,973,591
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		262,107,390	698,082,159
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		218,702,462,254	211,864,336,253
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		20,421,060,520	20,421,060,520
1. Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.4	20,000,000,000	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		61,963,354,210	70,045,328,978
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	54,611,356,296	62,690,231,064
- Nguyên giá	222		423,693,507,495	423,753,507,495
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(369,082,151,199)	(361,063,276,431)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.8	7,351,997,914	7,355,097,914
- Nguyên giá	228		7,561,097,914	7,561,097,914
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(209,100,000)	(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	121,485,702,773	105,446,888,642
1. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		62,110,702,773	46,071,888,642
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		55,575,000,000	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		14,633,844,751	15,752,558,113
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	12,594,670,753	13,705,380,860
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.11	2,039,173,998	2,047,177,253
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		341,331,611,145	324,104,830,951

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Tại 31/03/2022	Tại 01/01/2022
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		148,868,281,847	143,559,227,412
I. Nợ ngắn hạn	310		132,983,222,339	127,745,022,973
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	8,185,925,667	6,976,766,241
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12	124,734,013	58,582,954
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.13	9,256,055,602	6,670,413,429
4. Phải trả người lao động	314		1,541,715,113	2,401,958,942
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	31,785,959,231	28,957,273,538
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.16	95,250,976	163,344,386
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	12,033,634,308	12,765,641,191
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17	69,187,444,043	68,916,238,906
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		772,503,386	834,803,386
II. Nợ dài hạn	330		15,885,059,508	15,814,204,439
1. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.14	353,392,518	312,128,184
2. Phải trả dài hạn khác	337	V.15	15,531,666,990	15,502,076,255
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		192,463,329,298	180,545,603,539
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.20	192,463,329,298	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		61,290,574	(11,808,989,935)
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		(11,808,989,935)	(21,617,643,189)
LNST chưa phân phối năm nay	421b		11,870,280,509	9,808,653,254
5. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		2,211,709,213	2,164,263,963
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		341,331,611,145	324,104,830,951

Hà Nội, ngày 28 tháng 04 năm 2022

Người lập biên

Kê toán trưởng

Tổng Giám đốc



Nguyễn Thị Phương



Đào Nguyên Đặng



Trần Bình Phú

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	29,998,728,388	41,228,188,894	29,998,728,388	41,228,188,894
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		29,998,728,388	41,228,188,894	29,998,728,388	41,228,188,894
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	30,652,338,638	43,908,200,497	30,652,338,638	43,908,200,497
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ: (20 = 10-11)	20		(653,610,250)	(2,680,011,603)	(653,610,250)	(2,680,011,603)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	1,462,204,864	1,110,057,606	1,462,204,864	1,110,057,606
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	1,178,164,691	994,137,633	1,178,164,691	994,137,633
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		800,135,844	994,028,338	800,135,844	994,028,338
8. Phần lãi/lỗ trong Công ty liên kết (*)	24		16,038,814,132	0	16,038,814,132	0
9. Chi phí bán hàng	25		0	0	0	0
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.5	3,439,113,202	3,615,348,567	3,439,113,202	3,615,348,567
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30 = 20 + (21-22) + 24 - (25+26)	30		12,230,130,853	(6,179,440,197)	12,230,130,853	(6,179,440,197)
12. Thu nhập khác	31	VI.6	48,239,899	111,604,042	48,239,899	111,604,042
13. Chi phí khác	32	VI.7	14,000,077	1	14,000,077	1
14. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		34,239,822	111,604,041	34,239,822	111,604,041
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30+40)	50		12,264,370,675	(6,067,836,156)	12,264,370,675	(6,067,836,156)
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		338,641,661	331,380,514	338,641,661	331,380,514
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		8,003,255	6,604,242	8,003,255	6,604,242
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	VI.8	11,917,725,759	(6,405,820,912)	11,917,725,759	(6,405,820,912)
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		11,870,280,509	(6,456,998,972)	11,870,280,509	(6,456,998,972)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		47,445,250	51,178,060	47,445,250	51,178,060
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		791	(430)	791	(430)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Hà Nội, ngày 28 tháng 04 năm 2022

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phương

Kế toán trưởng



Đào Nguyên Đặng

Tổng giám đốc




Trần Bình Phú

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 1 năm tài chính 2022
Mẫu số B-03DN

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT - PPGT - QUÝ 1 NĂM 2022

Đơn vị tính: VND

TT	Chỉ tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm trước
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Lợi nhuận trước thuế	01		12,264,370,675	(6,067,836,156)
2	Điều chỉnh cho các khoản				-
	- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		8,050,308,114	8,169,184,097
	- Các khoản dự phòng	03		-	-
	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	(36,147,543)
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(17,429,982,397)	(978,045,284)
	- Chi phí lãi vay	06		800,135,844	994,028,338
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		3,684,832,236	2,081,183,452
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		862,645,444	(5,317,123,901)
	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(76,584,945)	2,415,620,074
	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		1,099,061,171	6,365,952,358
	- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1,840,193,854)	1,374,104,728
	- Tiền lãi vay đã trả	14		-	-
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(324,504,377)	(708,756,360)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	3,394,333,874
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(62,300,000)	(2,117,478,083)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3,342,955,675	7,487,836,142
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		-	(613,636,364)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		60,000,000	-
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(1,300,000,000)	(3,800,000,000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24		-	2,000,000,000
5	Tiền thu lãi cho vay và cổ tức lợi nhuận được chia	27		1,461,636,787	978,045,284
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động ĐT	30		221,636,787	(1,435,591,080)

TT	Chi tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 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		-	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-	-
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		3,564,592,462	6,052,245,062
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		51,493,321,615	54,576,234,346
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		2,279,169	(25,584,793)
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		55,060,193,246	60,602,894,615

Hà Nội, ngày 28 tháng 04 năm 2022

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phương

Kế toán trưởng



Đào Nguyên Đặng

Tổng Giám đốc



Trần Bình Phú

DN - BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 1 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 chia 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 tà

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 ghi

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 tài
- 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 phòng

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 cân Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, công ty liên kết được trình bày trong Bảng cân

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 xuất
- 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 giá Công ty áp dụng phương pháp kiểm kê định kỳ để hạch toán hàng tồn kho. Giá xuất của hàng tồn kho

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 việc

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 chuẩn

Khấu hao TSCĐ vô hình được tính theo phương pháp đường thẳng, áp dụng cho tất cả các tài sản theo

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 15-20 năm

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 doanh

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 chữa

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 giao

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 hóa
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 động

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 phí

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, trừ

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

Đơn vị tính: VND

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Tại 31/03/2022	Tại 01/01/2022
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	71,885,742	47,870,116
- Tiền gửi ngân hàng	18,988,307,504	17,445,451,499
- Các khoản tương đương tiền	36,000,000,000	34,000,000,000
Cộng	55,060,193,246	51,493,321,615
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
- Phải thu về cho vay ngắn hạn	17,200,000,000	17,200,000,000
- Đầu tư ngắn hạn khác	5,800,000,000	4,500,000,000
Cộng	23,000,000,000	21,700,000,000

Chỉ tiêu	Tại 31/03/2022	Tại 01/01/2022
3. Các khoản phải thu ngắn hạn		
- Phải thu khách hàng	15,991,193,734	12,228,162,239
- Trả trước cho người bán	3,064,560,444	3,109,600,131
- Các khoản phải thu, tài sản ngắn hạn khác	22,770,760,010	23,553,431,375
+ Tạm ứng	625,510,000	539,000,000
+ Các hãng tàu chưa được miễn giảm	5,229,333,970	5,229,333,970
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	735,500,000	735,500,000
+ Phải thu khác	16,180,416,040	17,049,597,405
- Dự phòng phải thu khó đòi	(731,295,411)	(731,295,411)
Cộng	41,095,218,777	38,159,898,334
4. Hàng tồn kho		
-Nguyên liệu, vật liệu	167,127,067	90,542,122
Cộng	167,127,067	90,542,122
5. Các khoản phải thu dài hạn		
- Phải thu về cho vay dài hạn	20,000,000,000	20,000,000,000
- Phải thu dài hạn khác	421,060,520	421,060,520
Cộng	20,421,060,520	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	-	-	60,000,000	-	-	60,000,000	
Số dư tại 31/03/2022	66,081,218,160	1,378,669,382	354,683,280,453	1,447,482,357	102,857,143	423,693,507,495	
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	688,250,697	13,689,351	7,345,268,066	-	-	8,047,208,114	
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	28,333,346	-	-	28,333,346	
Số dư tại 31/03/2022	40,250,604,974	865,623,705	326,415,583,020	1,447,482,357	102,857,143	369,082,151,199	
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 31/03/2022	25,830,613,186	513,045,677	28,267,697,433	-	-	54,611,356,296	
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 31/03/2022	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	3,100,000	-	-	-	-	3,100,000	
Số dư tại 31/03/2022	3,100,000	-	-	206,000,000	-	209,100,000	
GTCL của TSCĐ vô hình							
- Tại 01/01/2022	7,355,097,914	-	-	-	-	7,355,097,914	
- Tại 31/03/2022	7,351,997,914	-	-	-	-	7,351,997,914	

9. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Tại 31/03/2022	Tại 01/01/2022
Giá gốc các khoản đầu tư	62,110,702,773	46,071,888,642
Công ty TNHH Hankyu- Hanshin Express VN	50,142,533,053	36,628,727,640
Công ty LD TNHH Dimerco Vietfracht	8,642,374,381	6,464,787,738
Công ty TNHH Heung-A Shipping VN	1,964,619,759	1,812,153,745
Công ty CP Unithai Maruzen Logistics VN	1,361,175,580	1,166,219,519
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	55,575,000,000	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)	49,950,000,000	49,950,000,000
Cộng	117,685,702,773	101,646,888,642
10. Chi phí trả trước		
Chi phí trả trước ngắn hạn	3,042,480,871	94,676,877
Chi phí trả trước dài hạn	12,594,670,753	13,705,380,860
Cộng	15,637,151,624	13,800,057,737
11. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	2,039,173,998	2,047,177,253
12. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước		
Phải trả người bán	8,185,925,667	6,976,766,241
Người mua trả tiền trước	124,734,013	58,582,954
Cộng	8,310,659,680	7,035,349,195
13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
- Thuế GTGT	541,018,528	574,846,926
- Thuế TNDN	324,187,026	305,428,357
- Thuế thu nhập cá nhân	460,229,272	493,410,884
- Tiền đất, tiền thuế đất	2,633,893,514	-
- Các loại thuế khác	5,296,727,262	5,296,727,262
Cộng	9,256,055,602	6,670,413,429
14. Chi phí phải trả		
- Chi phí phải trả ngắn hạn	31,785,959,231	28,957,273,538
- Chi phí phải trả dài hạn	353,392,518	312,128,184
Cộng	32,139,351,749	29,269,401,722
15. Các khoản phải nộp khác		
Ngắn hạn	12,033,634,308	12,765,641,191
- BHYT, BHXH, BHTN	29,960,520	32,149,520
- Kinh phí công đoàn	207,229,283	233,689,714
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1,435,173,600	1,495,573,600
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	10,361,270,905	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	-
- Chuyển số dư của MOL về Công ty	1,371,639,899	1,371,639,899
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	5,278,027,091	9,900,436,356
Cộng	27,565,301,298	28,267,717,446

16. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	95,250,976	163,344,386
17. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Tại 31/03/2022	Tại 01/01/2022
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	28,533,338,870	35,745,314,531
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	40,654,105,173	33,170,924,375
Cộng	69,187,444,043	68,916,238,906
18. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán		
Đô la Mỹ (USD)	71,131.67	212,099.74

20. Vốn chủ sở hữu						
20.1 Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu						
	1	2	3	4	5	6
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát
A						
Tại 01/01/2021	150,000,000,000	-	3,410,429,248	36,776,661,543	(21,394,084,092)	2,160,223,584
<i>Lãi trong năm trước</i>	-	-	-	-	(6,456,998,971)	51,178,060
<i>Tăng khác</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Phân phối lợi nhuận</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Giảm khác</i>	-	-	-	-	-	-
Tại 31/03/2021	150,000,000,000	-	3,410,429,248	36,776,661,543	(27,851,083,063)	2,211,401,644
Tại 01/1/2022	150,000,000,000	-	3,410,429,248	36,779,900,263	(11,808,989,935)	2,164,263,963
<i>Lợi nhuận sau thuế</i>	-	-	-	-	11,870,280,509	47,445,250
<i>Phân phối lợi nhuận trong kỳ</i>	-	-	-	-	-	-
Tại 31/03/2022	150,000,000,000	-	3,410,429,248	36,779,900,263	61,290,574	2,211,709,213
20.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Tại 31/03/2022					
		Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường
- Vốn góp (Cổ đông, thành viên)		150,000,000,000	150,000,000,000	-	150,000,000,000	150,000,000,000
- Thặng dư vốn cổ phần		-	-	-	-	-
- Cổ phiếu ngân quỹ		-	-	-	-	-
Cộng		150,000,000,000	150,000,000,000	-	150,000,000,000	150,000,000,000
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm						
20.3 Các giao dịch về vốn với các CSH và PP cổ tức, LN	Tại 31/03/2022					
						Tại 01/01/2022
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu			150,000,000,000			150,000,000,000
+ Vốn góp đầu năm			-			-
+ Vốn góp tăng trong năm			-			-
+ Vốn góp giảm trong năm			150,000,000,000			150,000,000,000
+ Vốn góp cuối năm			-			-
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia						

	Tại 31/03/2022	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 công đồng nhà nước:	-	-
+ Cổ phiếu của công đồng cá nhân	15,000,000	15,000,000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu thường	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:		
1. Doanh thu	01/01/2022 - 31/03/2022	01/01/2021-31/03/2021
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	29,998,728,388	41,228,188,894
- Doanh thu dịch vụ vận tải biển	4,003,636,362	11,884,611,179
- Doanh thu dịch vụ giao nhận vận tải	11,823,224,199	17,278,767,278
- Doanh thu cung cấp dịch vụ kinh doanh kho bãi	11,245,230,532	9,197,171,159
- Doanh thu cung cấp dịch vụ khác	2,926,637,295	2,867,639,278
2. Giá vốn	01/01/2022 - 31/03/2022	01/01/2021-31/03/2021
Giá vốn hàng bán	30,652,338,638	43,908,200,497
- Giá vốn dịch vụ vận tải biển	8,018,868,704	18,018,570,384
- Giá vốn dịch vụ giao nhận vận tải	11,025,190,731	16,640,855,713
- Giá vốn cung cấp dịch vụ kinh doanh kho bãi	8,655,902,789	7,695,370,963
- Giá vốn cung cấp dịch vụ khác	2,952,376,414	1,553,403,437
3. Doanh thu hoạt động tài chính	01/01/2022 - 31/03/2022	01/01/2021-31/03/2021
Doanh thu hoạt động tài chính	1,462,204,864	1,110,057,606
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,462,204,864	1,023,728,545
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		-
- Lãi chênh lệch tỷ giá		86,329,061
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
4. Chi phí tài chính	01/01/2022 - 31/03/2022	01/01/2021-31/03/2021
Chi phí hoạt động tài chính	1,178,164,691	994,137,633
- Lãi tiền vay	800,135,844	994,028,338
- Chênh lệch tỷ giá	378,028,847	109,295
- Chi phí tài chính khác		
5. Chi phí quản lý doanh nghiệp	01/01/2022 - 31/03/2022	01/01/2021-31/03/2021
Chi phí quản lý doanh nghiệp	3,439,113,202	3,615,348,567
- Chi phí lương	1,381,173,053	1,433,930,385
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	5,576,682	85,527,950
- Chi phí dịch vụ mua ngoài, khác	2,052,363,467	2,095,890,232
6. Thu nhập khác	01/01/2022 - 31/03/2022	01/01/2021-31/03/2021
Thu nhập khác	48,239,899	111,604,042
Thanh lý, chuyển nhượng tài sản cố định	28,333,346	
Các khoản khác	19,906,553	111,604,042
7. Chi phí khác	01/01/2022 - 31/03/2022	01/01/2021-31/03/2021
Chi phí khác	14,000,077	1
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý, chuyển nhượng	-	-
Các chi phí khác	14,000,077	1
8. Thuế TNDN phải nộp và lợi nhuận sau thuế TNDN	01/01/2022 - 31/03/2022	01/01/2021-31/03/2021
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	12,264,370,675	(6,067,836,156)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	338,641,661	331,380,514
- Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	8,003,255	6,604,242
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	11,917,725,759	(6,405,820,912)
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	47,445,250	51,178,060
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Công ty mẹ	11,870,280,509	(6,456,998,972)

Hà Nội, ngày 28 tháng 04 năm 2022

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phương

Kế toán trưởng



Đào Nguyên Đặng

Tổng Giám đốc



Trần Bình Phú¹⁵