



DONG DO MARINE

**CÔNG TY CỔ PHẦN HÀNG HẢI ĐÔNG ĐÔ
DONG DO MARINE JOINT STOCK COMPANY**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II- 2022

HÀ NỘI – NĂM 2022

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Thuyết minh	30./06/2022	01/01/2022
A TÀI SẢN NGẮN HẠN		165,213,619,837	143,935,199,861
1 Tiền và các khoản tương đương tiền		27,053,747,589	49,382,727,760
1 Tiền		27,053,747,589	49,382,727,760
2 Các khoản tương đương tiền		-	
II Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		40,195,680,908	20,171,153,940
1 Chứng khoán kinh doanh		-	-
2 Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)		-	-
3 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		40,195,680,908	20,171,153,940
III Các khoản phải thu ngắn hạn		70,002,046,812	48,550,972,588
1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng		45,332,362,859	30,184,296,574
2 Trả trước cho người bán ngắn hạn		13,858,240,977	9,271,761,765
3 Phải thu nội bộ ngắn hạn		-	
4 Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		-	-
5 Phải thu về cho vay ngắn hạn		-	
6 Phải thu ngắn hạn khác		10,811,442,976	9,094,914,249
7 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		-	
8 Tài sản thiếu chờ xử lý		-	
IV Hàng tồn kho		10,855,793,563	13,977,315,694
1 Hàng tồn kho		10,855,793,563	13,977,315,694
2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		-	-
V Tài sản ngắn hạn khác		17,106,350,965	11,853,029,879
1 Chi phí trả trước ngắn hạn		1,090,161,408	626,243,385
2 Thuế GTGT được khấu trừ		16,014,197,691	11,224,794,628
3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		1,991,866	1,991,866
4 Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ		-	
5 Tài sản ngắn hạn khác		-	
B TÀI SẢN DÀI HẠN		451,319,491,947	464,615,598,523
I Các khoản phải thu dài hạn		181,480,043,230	181,807,801,345
1 Phải thu dài hạn của khách hàng		4,865,672,069	4,854,671,570
2 Trả trước cho người bán dài hạn		354,171,274	642,208,974
3 Vốn kinh doanh của các đơn vị trực thuộc		-	
4 Phải thu nội bộ dài hạn		-	
5 Phải thu về cho vay dài hạn		-	
6 Phải thu dài hạn khác		178,051,302,501	178,102,023,415
7 Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)		(1,791,102,614)	(1,791,102,614)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Thuyết minh	30./06/2022	01/01/2022
II Tài sản cố định		241,163,895,552	269,395,679,554
1 Tài sản cố định hữu hình		241,163,895,552	269,395,679,554
- Nguyên giá		1,105,941,540,334	1,105,941,540,334
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(864,777,644,782)	(836,545,860,780)
2 Tài sản cố định thuê tài chính		-	-
- Nguyên giá		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		-	-
3 Tài sản cố định vô hình		-	-
- Nguyên giá		30,000,000	30,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(30,000,000)	(30,000,000)
III Bất động sản đầu tư		-	-
- Nguyên giá		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		-	-
IV Tài sản dở dang dài hạn		174,016,364	174,016,364
1 Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		-	-
2 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		174,016,364	174,016,364
V Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		1,800,000,000	1,800,000,000
1 Đầu tư vào công ty con		1,800,000,000	1,800,000,000
2 Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh		59,800,000,000	59,800,000,000
3 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
4 Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)		(59,800,000,000)	(59,800,000,000)
5 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		-	-
VI Tài sản dài hạn khác		26,701,536,801	11,438,101,260
1 Chi phí trả trước dài hạn		26,701,536,801	11,438,101,260
2 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		-	-
3 Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn		-	-
4 Tài sản dài hạn khác		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		616,533,111,784	608,550,798,384

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Thuyết minh	30./06/2022	01/01/2022
A NỢ PHẢI TRẢ		1,356,960,123,313	1,395,431,601,972
I Nợ ngắn hạn		57,431,177,710	108,892,480,863
1 Phải trả người bán ngắn hạn		8,197,730,455	7,712,266,254
2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn		1,000	1,000
3 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		120,482,025	180,600,074
4 Phải trả người lao động		7,503,577,296	9,392,454,172
5 Chi phí phải trả ngắn hạn		-	
6 Phải trả nội bộ ngắn hạn		-	
7 Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		-	
8 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		4,025,481,503	10,080,157,044
9 Phải trả ngắn hạn khác		1,426,719,485	777,386,958
10 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn		36,155,942,036	80,748,371,451
11 Dự phòng phải trả ngắn hạn		-	
12 Quỹ khen thưởng, phúc lợi		1,243,910	1,243,910
13 Quỹ bình ổn giá		-	
14 Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ		-	
II Nợ dài hạn		1,299,528,945,603	1,286,539,121,109
1 Phải trả người bán dài hạn		7,319,942,631	13,607,468,409
2 Người mua trả tiền trước dài hạn		1,869,228,112	1,869,228,112
3 Chi phí phải trả dài hạn		506,616,040,574	493,262,434,067
4 Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh		-	
5 Phải trả nội bộ dài hạn		-	
6 Doanh thu chưa thực hiện dài hạn		-	
7 Phải trả dài hạn khác		297,910,353,089	298,031,252,037
8 Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		485,813,381,197	479,768,738,484
9 Trái phiếu chuyển đổi		-	-
10 Cổ phiếu ưu đãi		-	
11 Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		-	
12 Dự phòng phải trả dài hạn		-	-
13 Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		-	

B VỐN CHỦ SỞ HỮU	(740,427,011,529)	(786,880,803,588)
I Vốn chủ sở hữu	(740,427,011,529)	(786,880,803,588)
1 Vốn góp của chủ sở hữu	122,444,950,000	122,444,950,000
2 Thặng dư vốn cổ phần	4,621,485,000	4,621,485,000
3 Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	-	-
4 Vốn khác của chủ sở hữu	-	-
5 Cổ phiếu quỹ (*)	(30,000)	(30,000)
6 Chênh lệch đánh giá lại tài sản	-	-
7 Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-
8 Quỹ đầu tư phát triển	9,303,967,442	9,303,967,442
9 Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	-	-
10 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
11 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(876,797,383,971)	(923,251,176,030)
12 Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	-	-
II Nguồn kinh phí và quỹ khác	-	-
2 Nguồn kinh phí	-	-
3 Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	616,533,111,784	608,550,798,384

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Thuyết minh	30/06/2022	01/01/2021
1 Tài sản thuê ngoài		-	-
2 Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		-	-
3 Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		-	-
4 Nợ khó đòi đã xử lý		-	-
5 Ngoại tệ các loại: + Đôla Mỹ (USD) + Đồng Euro (EUR)		-	-
6 Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

Hà nội, ngày 30 tháng 06 năm 2022

Người lập



Trần Kim Ân

TP. TC - KT



Trần Sỹ Khánh

Tổng giám đốc



Nguyễn Duy Luân

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II - Năm 2022

M S	Chỉ tiêu	Quý II		Luỹ kế từ đầu năm	
		2022	2021	2022	2021
01	1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	95,545,396,335	59,152,324,195	178,673,233,040	101,874,677,269
	Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu				
02	2 Các khoản giảm trừ doanh thu				
10	3 Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	95,545,396,335	59,152,324,195	178,673,233,040	101,874,677,269
11	4 Giá vốn hàng bán	60,950,631,044	51,129,652,583	108,561,812,369	94,949,967,962
20	5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	34,594,765,291	8,022,671,612	70,111,420,671	6,924,709,307
21	6 Doanh thu hoạt động tài chính	805,194,082	1,578,637,281	1,249,101,712	3,331,391,475
22	7 Chi phí tài chính	15,619,403,634	7,900,469,926	24,285,794,331	15,834,562,886
23	Trong đó: Chi phí lãi vay	6,602,091,021	7,900,469,926	13,444,433,507	15,834,224,665
24	8 Chi phí bán hàng				
25	9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	5,000,373,136	4,337,222,625	8,678,101,405	7,504,728,121
30	10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	14,780,182,603	-2,636,383,658	38,396,626,647	-13,083,190,225
31	11 Thu nhập khác	6,249,248,377	201,434,224	8,388,528,599	600,712,910
32	12 Chi phí khác	1,725,577	-72,004,400	331,363,187	681,437,328
40	13 Lợi nhuận khác	6,247,522,800	273,438,624	8,057,165,412	-80,724,418
50	14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	21,027,705,403	-2,362,945,034	46,453,792,059	-13,163,914,643
51	15 Chi phí thuế TNDN hiện hành				
52	16 Chi phí thuế TNDN hoãn lại				
60	17 Lợi nhuận sau thuế TNDN	21,027,705,403	-2,362,945,034	46,453,792,059	-13,163,914,643

Hà nội, ngày 30 tháng 06 năm 2022

Người lập



Trần Kim Ân

TP. TC- KT



Trần Sỹ Khánh



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: VND

MS	CHỈ TIÊU	Luỹ kế từ đầu năm	
		2022	2021
	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh		
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu	167,153,241,500	95,444,256,653
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	(88,898,901,216)	(48,285,550,350)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động	(24,871,746,257)	(16,564,679,948)
04	4. Tiền chi trả lãi vay	(90,827,000)	(69,665,200)
05	5. Tiền chi nộp thuế		
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	8,429,266,370	6,560,901,821
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	(14,762,155,474)	(14,856,281,012)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	46,958,877,923	22,228,981,964
	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		
21	1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TSDH khác	-	
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH		
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	(20,000,000,000)	
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của ĐV	171,153,940	
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	(195,680,908)	
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	-	
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	25,390,742	721,116,490
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	(19,999,136,226)	721,116,490
	III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH		
32	2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	300,000,000	400,000,000
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay	(48,485,400,000)	(11,314,400,000)
35	5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	-	
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	(48,185,400,000)	(10,914,400,000)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	(21,225,658,303)	12,035,698,454
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	49,382,727,760	2,248,730,933
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	(1,103,321,868)	(559,980,669)
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	27,053,747,589	13,724,448,718

Hà Nội, ngày 30 tháng 06 năm 2022

Người lập

Trần Kim Ân

TP. TC- KT

Trần Sỹ Khánh



Tổng giám đốc

Nguyễn Duy Luân

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II- Năm 2022

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Hàng hải Đông Đô được cổ phần hoá từ doanh nghiệp nhà nước là Công ty Hàng hải Đông Đô theo Quyết định số 2315 ngày 30/10/2006 của Bộ trưởng Bộ Giao thông vận tải và được cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100105253 ngày 06/11/2015 (đăng ký thay đổi lần 4) do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

Lĩnh vực kinh doanh

Dịch vụ vận tải đường bộ và đường biển

Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100105253 ngày 06/11/2015 (đăng ký thay đổi lần 4), lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Vận chuyển hàng hoá bằng đường thủy;
- Đại lý xăng dầu và vật tư kỹ thuật, sửa chữa, duy tu, bảo dưỡng xe máy và các phương tiện thiết bị kỹ thuật thủy bộ khác;
- Đại lý hàng hoá;
- Kinh doanh xếp dỡ kho và bãi cảng;
- Kinh doanh vật tư thiết bị hàng hoá;
- Trục vớt cứu hộ;
- Đại lý tàu biển và môi giới hàng hải;
- Tổ chức nạo vét vùng nước cảng và khu vực lân cận, kết hợp tận thu đất cát sản phẩm trong quá trình nạo vét;
- Khai thác vật liệu xây dựng các loại;
- Xây dựng các công trình dân dụng, kho tàng, bến bãi thuộc nhóm C;
- Xây lắp các cấu kiện công trình;
- Thi công nền móng mặt đường bộ, đào đắp, san lấp mặt bằng, tạo bãi và các dịch vụ xây dựng cơ bản khác;
- Đại lý và môi giới vận chuyển hàng hoá;
- Vận chuyển hàng hoá bằng đường bộ;
- Kinh doanh dịch vụ nhà hàng và du lịch lữ hành
- Cung ứng thuyền viên (không bao gồm giới thiệu, tuyển chọn, cung ứng nhân lực cho các doanh nghiệp có chức năng xuất khẩu lao động);
- Đào tạo bổ sung, tu nghiệp định kỳ, bồi dưỡng nâng cao trình độ, cập nhật kiến thức, kỹ năng cho thuyền viên.

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

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

Kỳ kế toán năm của Công ty 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)

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.

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 hiện hành đang áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung trên phần mềm kế toán

Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính (theo TT 179/2012/TT-BTC)

Các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kiểm kê định kỳ.

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 của chúng.

Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận 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. Việc quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ được áp dụng theo Thông tư số 45/2013/TT - BTC, ngày 25/04/2013.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 50 năm
- Máy móc thiết bị	5 - 16 năm
- Phương tiện vận tải	7 - 15 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	5 - 10 năm

Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

- Chi phí thành lập;
- Chi phí trước hoạt động/ chi phí chuẩn bị sản xuất (bao gồm các chi phí đào tạo);
- Chi phí chuyển địa điểm, chi phí tổ chức lại doanh nghiệp;
- Chi phí chạy thử có tải, sản xuất thử phát sinh lớn;
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Lỗi chênh lệch tỷ giá của giai đoạn đầu tư xây dựng cơ bản;
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

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

Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

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.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

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

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi 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.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận 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;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

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

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

Công ty Cổ phần Hàng hải Đông Đô được chuyển thành Công ty cổ phần theo Quyết định số 2315 ngày 30/10/2006 của Bộ trưởng Bộ Giao thông vận tải. Năm 2007 là năm đầu tiên đơn vị hoạt động dưới hình thức Công ty cổ phần và được hưởng ưu đãi như doanh nghiệp mới thành lập theo quy định của pháp luật về khuyến khích đầu tư tại Nghị định 187/NĐ-CP ngày 16/11/2004 của Chính phủ. Do đó, Công ty Cổ phần Hàng hải Đông Đô được miễn thuế 2 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% số thuế phải nộp trong 02 năm tiếp theo

II. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1 TIỀN	30/06/2022		01/01/2022	
	VND		VND	
Tiền mặt	648,976,472		337,353,876	
Tiền gửi ngân hàng	26,404,771,117		49,045,373,884	
Tiền đang chuyển				
Cộng	27,053,747,589		49,382,727,760	
	30/06/2022		01/01/2022	
	VND		VND	
2 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	40,195,680,908		20,171,153,940	
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	40,195,680,908		20,171,153,940	
- Tiền gửi có kỳ hạn				
	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
3 PHẢI THU KHÁCH HÀNG	45,332,362,859		30,184,296,574	
a. Phải thu ngắn hạn	45,332,362,859		30,184,296,574	
Cty Maxx	333,997,383		274,900,833	
Vinabrdge shipping co., ltd	16,240,906,542		15,466,381,271	
SIBRUN EDGE FPEIGHT Pte	5,863,448,718			
Công ty CP vận tải biển Việt Nam			2,025,526,144	
Toma International Shipping Co., ltd	17,965,253			
Công ty CP hàng hải Vsico	3,487,536,800			
HEMISPHERE Trading and Transport	13,682,871,994			
Phải thu khách hàng khác	5,705,636,169		12,692,389,159	
b. Phải thu dài hạn	4,865,672,069	(1,791,102,614)	4,854,671,570	(1,791,102,614)
Công ty CP vận tải Container Đông Đô	797,459,392	(797,459,392)	797,459,392	(797,459,392)
Công ty SL Shipping PTE LTD		(583,273,658)	583,273,658	(583,273,658)
Công ty CP Phát triển Hàng hải Đông Đô	355,606,229	(355,606,229)	355,606,229	(355,606,229)
Công ty CP vận tải biển Việt Nam	2,025,526,144			
Phải thu khách hàng khác	1,687,080,304	(54,763,335)	3,118,332,291	(54,763,335)
Cộng	50,198,034,928	(1,791,102,614)	35,038,968,144	(1,791,102,614)
c. Phải thu khách hàng là các bên liên quan		Mối quan hệ	Số đầu năm	Số cuối năm
Công ty CP Phát triển Hàng hải Đông Đô		Cùng T.Công ty	355,606,229	355,606,229
Công ty CP vận tải Container Đông Đô		Cùng T.Công ty	797,459,392	797,459,392
Công ty CP cung ứng TV Đông Đô		Công ty con		
	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
4 TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN	13,858,240,977		9,271,761,765	
Trả trước người bán ngắn hạn	13,858,240,977		9,271,761,765	
Trả trước người bán dài hạn	354,171,274		642,208,974	
Cộng	14,212,412,251		9,913,970,739	
	30/06/2022		01/01/2022	
	VND		VND	
5 CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC	8,471,106,722		8,025,837,469	
a. Phải thu ngắn hạn khác	8,471,106,722		8,025,837,469	
Bảo hiểm xã hội - Đội tàu				
Tạm ứng				
Ký cược, ký quỹ ngắn hạn	30,000,000		30,000,000	

Phải thu khác	1,349,997,760	
Phải thu ngắn hạn khác	960,338,494	1,039,076,780
Cộng	10,811,442,976	9,094,914,249
b. Phải thu dài hạn khác	30/06/2022	01/01/2022
	VND	VND
Tài sản thiếu chờ xử lý	4,294,248	4,294,248
Tiền lãi khoản ký quỹ XKLD		
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang - giá trị Ụ nổi	17,021,517,990	17,021,517,990
Phải thu khác	161,025,490,263	161,076,211,177
Cho vay Công ty CP Phát triển Hàng hải Đông Đô		
Công ty TNHH sửa chữa tàu biển Vinalines Đông Đô	1,245,722,926	1,245,722,926
Giá trị còn lại của tàu Đông Mai	158,710,066,366	158,710,066,366
Khác	1,069,700,971	1,120,421,885
Cộng	178,051,302,501	178,102,023,415

6 CHI TIẾT NỢ XẤU

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc VND	GT có thể thu hồi VND	Giá gốc VND	GT có thể thu hồi VND
- Dự phòng phải thu dài hạn				
<i>Quá hạn trên 3 năm</i>				
Công ty TNHH Vận tải Thành Cường	22,912,500		22,912,500	
Công ty CP Phát triển Hàng hải Đông Đô	355,606,229		355,606,229	
Công ty CP Vận tải Container Đông Đô	797,459,392		797,459,392	
Maldives Natioanl Shipping Limited	181,491,335	181,491,335	181,491,335	181,491,335
Milhaud International Co., Ltd	10,216,500		10,216,500	
Shui Fong Pte., Ltd	21,634,334		21,634,334	
Shipping Land Pte., Ltd	583,273,658		583,273,658	
- Dự phòng phải thu ngắn hạn				
Cộng	1,972,593,948	181,491,335	1,972,593,948	181,491,335

7 HÀNG TỒN KHO	30/06/2022	01/01/2022
	VND	VND
Hàng mua đang đi đường	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	10,855,793,563	13,977,315,694
Công cụ, dụng cụ	-	-
Thành phẩm	-	-
Hàng hoá	-	-
Cộng	10,855,793,563	13,977,315,694

8 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC

	30/06/2022	01/01/2022
	VND	VND
Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	1,991,866	1,991,866
Cộng	1,991,866	1,991,866

9 CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

30/06/2022 01/01/2022
VND VND

Xây dựng cơ bản dở dang

174,016,364 174,016,364

Cộng

174,016,364 174,016,364

10 TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH (chi tiết xem Phụ lục 1)

11 TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền bằng sáng chế	Phần mềm vi tính	Nhãn hiệu hàng hoá	Cộng
I. Nguyên giá TSCĐ					
1. Số dư đầu năm			30,000,000		30,000,000
2. Số tăng trong năm					
- Mua trong năm					
- Tạo ra từ nội bộ DN					
- Hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
3. Số giảm trong kỳ					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
4. Số dư cuối năm			30,000,000		30,000,000
II. Giá trị hao mòn lũy kế					
1. Số dư đầu năm			30,000,000		30,000,000
2. Số tăng trong năm					
- Khấu hao trong năm					
- Tăng khác					
3. Giảm trong năm					
- Thanh lý					
- Giảm khác					
4. Số dư cuối năm			30,000,000		30,000,000
III Giá trị còn lại					
1. Tại ngày đầu năm					
2. Tại ngày cuối năm					

12 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

30/06/2022 01/01/2022
VND VND

Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết

59,800,000,000 59,800,000,000

- Công ty DongDo Marine Japan Co.,LTD

- Công ty CP vận tải Container Đông Đô- Cảng Hải Phòng

6,300,000,000 6,300,000,000

- Công ty CP phát triển hàng hải Đông Đô

4,500,000,000 4,500,000,000

- Công ty sửa chữa tàu biển Vinalines-DongDo

49,000,000,000 49,000,000,000

Cộng

59,800,000,000 59,800,000,000

Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn

- Công ty CP vận tải Container Đông Đô- Cảng Hải Phòng

6,300,000,000 6,300,000,000

- Công ty CP phát triển hàng hải Đông Đô

4,500,000,000 4,500,000,000

- Công ty sửa chữa tàu biển Vinalines-DongDo

49,000,000,000 49,000,000,000

Cộng

59,800,000,000 59,800,000,000

30/06/2022 01/01/2022
VND VND

+ Đầu tư vào công ty con

1,800,000,000 1,800,000,000

- Công ty cổ phần cung ứng thuyền viên Đông Đô

1,800,000,000 1,800,000,000

13 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

a. Ngắn hạn

	30/06/2022 VND	01/01/2022 VND
Phí treo cờ PANAMA năm 2015		
Chi phí thuê nhà (Tập thể)		
Phí bảo hiểm tai nạn thuyền viên		
Bảo hiểm P&I & Hull+ khác	1,090,161,408	626,243,385
Cộng	1,090,161,408	626,243,385

b. Dài hạn

	30/06/2022 VND	01/01/2022 VND
Phí bảo hiểm tai nạn thuyền viên		
Chi phí sửa chữa lớn - Đội tàu	26,701,536,801	11,438,101,260
Chi phí văn phòng		
Khác	-	
Cộng	26,701,536,801	11,438,101,260

14 VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	30/06/2022 VND	01/01/2022 VND
Vay ngắn hạn	1,500,000,000	1,600,000,000
Nợ dài hạn đến hạn trả	34,655,942,036	79,148,371,451
Cộng	36,155,942,036	80,748,371,451

15 PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

a. Phải trả người bán

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có k.năng trả nợ	Giá trị	Số có k.năng trả nợ
Công ty CP đầu tư và xây dựng 899	643,303,600	643,303,600	643,303,600	643,303,600
Công ty VTB Minh Hưng (Marine Coatings)				-
Công ty CP TM và Dịch vụ Dầu khí PCT				-
Công ty TNHH MTV Đóng tàu Hạ Long	3,747,958,370	3,747,958,370	3,747,958,370	3,747,958,370
Công ty CP công trình đường thủy VINA WACO	1,098,520,200	1,098,520,200	1,098,520,200	1,098,520,200
VLK Marine Corporation			844,993,540	844,993,540
Tổng công ty Ba Son - Công ty TNHH MTV				-
Chi cục Đăng kiểm 10				-
Tổng công ty Bảo hiểm Bảo Việt				-
Công ty CP xuất nhập khẩu Kim Việt				-
Công ty Đại Minh				-
Nhà cung cấp khác	10,027,890,916	10,027,890,916	14,984,958,953	14,984,958,953

<u>Công</u>	15,517,673,086	15,517,673,086	21,319,734,663	21,319,734,663
b Phải trả người bán là các bên liên quan	Mối quan hệ	Số đầu năm	Số cuối năm	
Công ty sửa chữa Tàu biển Vinaline Đông Đô	Công ty liên kết	<u>97,685,000</u>	<u>97,685,000</u>	
<u>Công</u>		97,685,000	97,685,000	

16 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	30/06/2022 VND	01/01/2022 VND
Thuế GTGT hàng bán nội địa	101,283,288	154,910,238
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-
Thuế Tiêu thụ đặc biệt	-	-
Thuế Xuất khẩu, Nhập khẩu	-	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	-
Thuế Thu nhập cá nhân	19,198,737	25,689,836
Thuế Nhà đất, Tiền thuê đất	-	-
Các khoản khác phải trả Nhà nước	-	-
Cộng	120,482,025	180,600,074

17 CHI PHÍ PHẢI TRẢ DÀI HẠN

	30/06/2022 VND	01/01/2022 VND
Trích chi phí sửa chữa lớn	-	-
Chi phí lãi vay phải trả các Ngân hàng	506,616,040,574	493,262,434,067
Cộng	506,616,040,574	493,262,434,067

18 CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ KHÁC

a. Ngắn hạn

	31/12/2021 VND	01/01/2021 VND
Tài sản thừa chờ xử lý		
Kinh phí công đoàn	312,443,261	298,607,116
Bảo hiểm xã hội, YT, TN	337,757,635	
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	417,196,800	417,196,800
Các khoản phải trả, phải nộp khác	359,321,789	61,583,042
<i>Bảo hiểm bồi dưỡng sức khoẻ</i>		
<i>Phải thanh toán cho tàu (Tạm ứng dư cố)</i>	<i>254,485,200</i>	<i>200,000</i>
<i>Khác</i>	<i>104,836,589</i>	<i>61,383,042</i>
Cộng	1,426,719,485	777,386,958

b. Dài hạn

	30/06/2022 VND	01/01/2022 VND
Thuế TNCN tạm thu	1,100,956,575	1,100,956,575
Phải trả cổ tức	89,830,000	89,830,000
Bảo hiểm Pjico tạm ứng cho sự cố kê bờ NMSCTB	5,532,374,371	5,532,374,371
Giá trị gốc và lãi vay phải trả - Tàu Đ.Mai	291,030,252,528	291,030,252,528
Khác	156,939,615	277,838,563
Cộng	297,910,353,089	298,031,252,037

19 VAY DÀI HẠN VÀ NỢ DÀI HẠN

	30/06/2022	01/01/2022
	VND	VND
- Vay trung hạn	-	-
- Vay dài hạn mua tàu	485,813,381,197	479,768,738,484
	485,813,381,197	479,768,738,484

Vay dài hạn

Số hợp đồng vay	Bên cho vay	Lãi suất vay	Thời hạn vay (năm)	Tổng giá trị khoản vay	Số dư nợ gốc đến 30/06/2022	Trong đó: Nợ dài hạn đến hạn trả	Phương thức bảo đảm khoản vay
<i>Vay bằng VND</i>							
01/2006/HĐTĐ	SGD Ngân hàng Phát triển	7.8%	10	81,000,000,000	33,954,135,375		Thế chấp tàu Đông Ba
06/2006/HĐTĐ	SGD Ngân hàng phát triển	7.8%	11	122,778,000,000	31,620,229,542	7,600,000,000	Thế chấp tàu Đông Phú
06122006/HĐTĐ	SGD NH NN&PTNT VN	VND 12 tháng trả sau+3% năm	6	56,720,000,000	10,000		Thế chấp tàu Đông Phú
Cộng (VND)				260,498,000,000	65,574,374,917	7,600,000,000	

Vay bằng USD

2903/2004/SGD	SGD NH NN&PTNT VN	USD 12 tháng trả sau + 2,5%/năm	10	5,200,000	300,000.00	300,000.00	Thế chấp tàu Đông Phong
2308/2004/SGD	SGD NH NN&PTNT VN	Sibor 6 tháng + 2,5%/năm	10	5,675,000	607,500.02	525,000.00	Thế chấp tàu Đông An
20577IVBD-D-HDN H/2000	Indovinabank CN Đồng Đa	lãi suất Sibor 6 tháng + 2,2%/năm	9	9,387,284	8,767,284.46	100,000.00	Thế chấp tàu Đông Du
1200LAV200901434	SGD NH NN&PTNT VN	USD 12 tháng trả sau + 2,8%/năm	10	14,705,000	9,752,717.13	230,496.13	Thế chấp tàu Đông Thanh
Cộng (USD)				34,967,284.5	19,427,501.61	1,155,496.13	

20 TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOÀN LẠI VÀ THUẾ THU NHẬP HOÀN LẠI PHẢI TRẢ

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

	30/06/2022	01/01/2022
	VND	VND
	-	-
	-	-
	-	-

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

21 VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch ty gia	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Số dư đầu năm trước	122,444,950,000	4,621,485,000	-30,000		6,202,644,961	3,101,322,481	-950,290,264,414
Tăng vốn trong năm trước							
Lãi trong năm trước							27,717,603,662
Tăng khác							
Giảm vốn trong năm trước							
Lỗ trong năm trước							
Giảm khác							-351,515,278
<i>Trả cổ tức</i>							
<i>Trích lương HDQT, BKL</i>							327,000,000
<i>Phân phối lợi nhuận</i>							
Số dư cuối năm trước	122,444,950,000	4,621,485,000	-30,000		6,202,644,961	3,101,322,481	-923,251,176,030
Tăng vốn từ lãi năm nay							
Lãi trong năm nay							46,453,792,059
Giảm khác							
Giảm vốn trong năm nay							
Lỗ trong năm nay							
Giảm khác							
<i>Trích lương HDQT, BKL</i>							
<i>Điều chỉnh do QT thuế</i>							
Số dư cuối năm nay	122,444,950,000	4,621,485,000	-30,000		6,202,644,961	3,101,322,481	-876,797,383,971

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/03/2022	01/01/2022
Vốn góp của Nhà nước	59,965,730,000	59,965,730,000
Vốn góp của các đối tượng khác	62,479,220,000	62,479,220,000
Cộng	122,444,950,000	122,444,950,000

22 TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Lũy kế đến Quý II 2022	Lũy kế đến Quý II 2021
Doanh thu bán hàng		
Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	178,673,233,040	101,874,677,269
Doanh thu hợp đồng xây dựng		
Cộng	178,673,233,040	101,874,677,269

23 CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	Lũy kế đến Quý II 2022	Lũy kế đến Quý II 2021
Chiết khấu thương mại		
Giảm giá hàng bán		

Cộng	-	-
24 DOANH THU THUẬN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ	Luỹ kế đến Quý II 2022	Luỹ kế đến QuýII 2021
Doanh thu thuần sản phẩm, hàng hoá	-	-
Doanh thu thuần dịch vụ	178,673,233,040	101,874,677,269
Doanh thu thuần hợp đồng xây dựng	-	-
Cộng	178,673,233,040	101,874,677,269
25 GIÁ VỐN HÀNG BÁN	Luỹ kế đến Quý II 2022	Luỹ kế đến QuýII 2021
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	108,561,812,369	94,949,967,962
Cộng	108,561,812,369	94,949,967,962
26 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	Luỹ kế đến Quý II 2022	Luỹ kế đến QuýII 2021
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,026,977,986	1,311,226,080
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
Lãi chênh lệch tỷ giá	222,123,726	2,020,165,395
Cộng	1,249,101,712	3,331,391,475
27 CHI PHÍ TÀI CHÍNH	Luỹ kế đến Quý II 2022	Luỹ kế đến QuýII 2021
Lãi tiền vay	13,444,433,507	15,834,224,665
Lỗi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ+ t/toán	-	-
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	-	-
Lỗi chênh lệch tỷ giá - phân bổ khoản đầu tư tài theo TT 201	-	-
Chi phí tài chính khác	10,841,360,824	338,221
Cộng	24,285,794,331	15,834,562,886
28 CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH	Luỹ kế đến Quý II 2022	Luỹ kế đến QuýII 2021
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	-
Cộng	-	-

29 CHI PHÍ SẢN XUẤT THEO YẾU TỐ

	Luỹ kế đến Quý II 2022	Luỹ kế đến Quý II 2021
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	24,686,992,956	15,886,235,489
Chi phí nhân công	24,521,814,059	17,666,654,464
Chi phí khấu hao tài sản cố định	27,703,163,650	27,678,207,968
Chi phí dịch vụ mua ngoài	31,649,841,704	33,718,870,041
Chi phí khác bằng tiền	8,678,101,405	7,504,728,121
Cộng	117,239,913,774	102,454,696,083

30 NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

- a Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác,
b Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ.
c Thông tin về các bên liên quan:

<u>* Các bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>	<u>Quyền biểu quyết</u>
Công ty Cổ phần Vận tải Container Đông Đô - Cảng HP	Công ty liên kết	30%
Công ty Cổ phần Phát triển Hàng Hải Đông Đô	Công ty liên kết	18%
Công ty Sửa chữa Tàu biển Vinalines - Đông Đô (VDS)	Công ty liên kết	49%

Giao dịch với các bên liên quan

Những giao dịch trọng yếu của công ty với các bên liên quan kể từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022 bao gồm:

<u>Các bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>	<u>Giá trị (VNĐ)</u>
Công ty Sửa chữa Tàu biển	Công ty liên kết	-
Vinalines - Đông Đô (VDS)		-

<u>Các khoản phải thu</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
	<u>VNĐ</u>	<u>VNĐ</u>

Công ty Cổ phần Vận tải Container Đông Đô - Cảng HP	797,459,392	797,459,392
Công ty Cổ phần Phát triển Hàng hải Đông Đô	355,606,229	355,606,229

<u>Các khoản phải trả</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
	<u>VNĐ</u>	<u>VNĐ</u>

Công ty Sửa chữa Tàu biển Vinalines - Đông Đô (VDS)	97,685,000	97,685,000
--	------------	------------

<u>Cho vay</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
	<u>VNĐ</u>	<u>VNĐ</u>

Công ty Cổ phần Phát triển Hàng Hải Đông Đô	180,000,000	180,000,000
---	-------------	-------------

- * **Thù lao đã chi trả trong kỳ cho các thành viên HĐQT và Ban kiểm soát trong năm 2022** 180,000,000
-Thù lao đã chi trả trong năm cho các thành viên HĐQT & BKS 180,000,000

Hà nội, ngày 30 tháng 06 năm 2022

Người lập



Trần Kim Ân

TP TC- KT



Trần Sỹ Khánh

Tổng giám đốc



Nguyễn Duy Luân

Phụ lục 1: Tăng, giảm Tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, Thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
I. Nguyên giá TSCĐ HH						
1. Số dư đầu kỳ	28,207,568,756	-	1,076,446,852,458	1,287,119,120	-	1,105,941,540,334
2. Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Mua sắm mới						
- Xây dựng mới						
- Do điều chuyển nội bộ						
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Do nhượng bán						
- Do điều chuyển nội bộ						
- Do điều chỉnh giảm						
4. Số cuối kỳ	28,207,568,756	-	1,076,446,852,458	1,287,119,120	-	1,105,941,540,334
II. Giá trị đã hao mòn lũy kế						
1. Số dư đầu kỳ	11,832,581,003	-	823,458,436,696	1,254,843,081	-	836,545,860,780
2. Tăng trong kỳ	375,414,270	-	27,856,369,732	-	-	28,231,784,002
- Khấu hao trong kỳ	375,414,270	-	27,856,369,732	-	-	28,231,784,002
- Tăng khác						
3. Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý nhượng bán						
- Giảm khác						
4. Số dư cuối kỳ	12,207,995,273	-	851,314,806,428	1,254,843,081	-	864,777,644,782
III. Giá trị còn lại						
1. Đầu kỳ	16,374,987,753	-	252,988,415,762	32,276,039	-	269,395,679,554
2. Cuối kỳ	15,999,573,483	-	225,132,046,030	32,276,039	-	241,163,895,552

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Đến 30/06/2022

Đơn vị: đồng

Số TT	Tên đơn vị	Số đầu năm còn phải nộp	Luỹ kế		Số còn phải nộp
			Số phải nộp	Số đã nộp	
1	- Thuế GTGT	154,910,238	237,650,402	291,277,352	101,283,288
2	- Thuế GTGT hàng nhập khẩu				
3	- Thuế xuất nhập khẩu				
4	- Thuế TN Doanh nghiệp				
5	- Thuế TNCN	25,689,836	115,240,798	121,731,897	19,198,737
6	- Thuế môn bài		5,000,000	5,000,000	
7	- Thuế nhà đất				
8	- Tiền thuế đất		65,405,000	65,405,000	
9	- Thuế khác				
10	- Các khoản phải thu Nhà nước khác	-1,991,866			-1,991,866
11	- Phạt nộp chậm thuế				
	TỔNG CỘNG	178,608,208	423,296,200	483,414,249	118,490,159

Hà Nội, ngày 30 tháng 06 năm 2022

Người lập biểu

TP. TC - KT

Trần Kim Én

Trần Sỹ Khánh