

Hải Phòng, ngày 12 tháng 10 năm 2021

## GIẤY ỦY QUYỀN

(Số: 62.../TASA-UQ)

- Căn cứ Điều lệ và Quy chế nội bộ về quản trị Công ty cổ phần Vận tải đa phương thức Duyên Hải;
- Căn cứ vào quyền hạn của Chủ tịch Hội đồng quản trị quy định tại Điều lệ Công ty cổ phần Vận tải đa phương thức Duyên Hải;
- Căn cứ yêu cầu sản xuất kinh doanh của Công ty,

### Người ủy quyền: Ông Đàm Mạnh Cường

Chức vụ: Chủ tịch Hội đồng quản trị, là người đại diện theo pháp luật của Công ty cổ phần Vận tải đa phương thức Duyên Hải.

CCCD số: 092084002925 do Cục cảnh sát ĐKQL cư trú và DLQG về dân cư cấp ngày 30/12/2016.

### Người được ủy quyền: Ông Phan Thanh Bình

Chức vụ: Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Vận tải đa phương thức Duyên Hải.

CCCD số: 031069006598 do Cục cảnh sát QLHC về TTXH cấp ngày 12/12/2019.

### Nội dung ủy quyền:

1. Trong phạm vi quyền hạn của mình, Ông Đàm Mạnh Cường ủy quyền cho Ông Phan Thanh Bình ký Báo cáo tài chính và các văn bản giải trình liên quan đến Báo cáo tài chính của Công ty cổ phần Vận tải đa phương thức Duyên Hải.
2. Người được ủy quyền chịu trách nhiệm trước Người ủy quyền, Công ty và trước pháp luật về công việc được ủy quyền.
3. Thời hạn ủy quyền: Việc ủy quyền này có hiệu lực 12 tháng kể từ ngày ký giấy ủy quyền.

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN  
TỔNG GIÁM ĐỐC

Phan Thanh Bình

NGƯỜI ỦY QUYỀN  
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



Đàm Mạnh Cường

Số: 03 /CV-TASA DH - 2022  
(V/v: Giải trình chênh lệch KQHĐKD  
Hợp nhất Quý IV năm 2021)

Hải Phòng, ngày 19 tháng 01 năm 2022

**Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC  
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HỒ CHÍ MINH**

1. Tên tổ chức niêm yết: Công ty Cổ phần vận tải Đa phương thức Duyên Hải.
2. Mã chứng khoán: TCO
3. Địa chỉ trụ sở chính: Số 189 đường đi Đình Vũ, Đông Hải 2, Hải An, TP Hải Phòng.
4. Điện thoại: 02253.978.895 Fax: 02253.978.895

(Đơn vị tính: Đồng)

Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh hợp nhất	Quý IV/2021	Quý IV/2020	Chênh lệch	
			+/-	%
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	127,436,216,315	46,617,971,963	80,818,244,352	173.36%
Các khoản giảm trừ doanh thu		9,508,363	(9,508,363)	-100.00%
Giá vốn hàng bán	119,280,315,904	35,723,856,596	83,556,459,308	233.90%
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	8,155,900,411	10,884,607,004	(2,728,706,593)	-25.07%
Doanh thu hoạt động tài chính	3,929,866,607	474,671,187	3,455,195,420	727.91%
Chi phí tài chính	379,518,203	19,700,789	359,817,414	1826.41%
Chi phí bán hàng	326,519,350	136,291,332	190,228,018	139.57%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	41,406,250,223	5,856,718,426	35,549,531,797	606.99%
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	(30,026,520,758)	5,346,567,644	(35,182,860,384)	-658.05%
Lợi nhuận khác	-	398,393,823	(398,393,823)	-100.00%
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(30,026,520,758)	5,744,961,467	(35,771,482,225)	-622.66%
Thuế TNDN hiện hành	1,470,945,989	896,356,309	574,589,680	64.10%
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(31,497,466,747)	4,867,031,755	(36,364,498,502)	-747.16%

Lợi nhuận sau thuế TNDN Hợp nhất Quý IV/2021 giảm 747.16% so với cùng kỳ năm trước chủ yếu do các nguyên nhân sau:

+ Tuy doanh thu hợp nhất Quý IV/2021 có tăng 173.36% so với cùng kỳ, nhưng do các chi phí giá vốn sản xuất kinh doanh tăng cao nên lợi nhuận gộp hoạt động sản xuất kinh doanh giảm 25.07% so với Quý IV/2020.

+ Chi phí quản lý doanh nghiệp Quý IV/2021 tăng 606.99% so với cùng kỳ: Trong Quý IV/2021, Công ty trích toàn bộ khoản chênh lệch lợi thế thương mại từ việc mua cổ phần của Công ty CP Thương mại Dịch vụ Năng lượng Hoàng Gia vào chi phí.

+ Thuế TNDN Quý IV/2021 nộp nhiều hơn 64.10% so với cùng kỳ do Quý IV/2020, Các Công ty được giảm 30% thuế TNDN do áp dụng Nghị định 114/2020/NĐ-CP ban hành ngày 25/09/2020 quy định chi tiết thi hành Nghị quyết số 116/2020/QH14 của Quốc Hội. Quý IV/2021, Công ty không được hưởng khoản hỗ trợ về thuế TNDN này.

Chúng tôi xin cam kết bản giải trình trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung giải trình.

Nơi nhận:

-Như trên

-Lưu.



**TỔNG GIÁM ĐỐC**

TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Phan Thanh Bình*





Số: 04/CV-TASA DH - 2022

Hải Phòng, ngày 19 tháng 01 năm 2022

(V/v: Giải trình chênh lệch KQHĐKD  
Hợp nhất năm 2021 )

**Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**

**SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HỒ CHÍ MINH**

1. Tên tổ chức niêm yết: Công ty Cổ Phần vận tải Đa phương thức Duyên Hải.
2. Mã chứng khoán: TCO
3. Địa chỉ trụ sở chính: Số 189 Đường đi Đình Vũ, Đông Hải 2, Hải An, Hải Phòng.
4. Điện thoại: 02253.978.895 FAX: 02253.978.895

(Đơn vị tính: Đồng)

Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh hợp nhất	Năm 2021	Năm 2020	Chênh lệch	
			+/-	%
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	242,577,282,398	170,373,940,962	72,203,341,436	42.38%
Các khoản giảm trừ doanh thu		9,508,363	(9,508,363)	-100.00%
Giá vốn hàng bán	213,778,924,698	133,986,581,229	79,792,343,469	59.55%
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	28,798,357,700	36,377,851,370	(7,579,493,670)	-20.84%
Doanh thu hoạt động tài chính	75,606,366,195	2,900,822,113	72,705,544,082	2506.38%
Chi phí tài chính	397,840,051	55,067,479	342,772,572	622.46%
Chi phí bán hàng	341,849,349	176,927,695	164,921,654	93.21%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	52,121,030,491	19,536,403,077	32,584,627,414	166.79%
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	51,544,004,004	19,510,275,232	32,198,650,426	165.03%
Lợi nhuận khác	1,410,604,066	1,694,591,281	(283,987,215)	-16.76%
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	52,954,608,070	21,204,866,513	31,749,741,557	149.73%
Thuế TNDN hiện hành	8,090,095,949	3,198,592,176	4,891,503,773	152.93%
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	44,864,512,121	18,050,780,138	26,813,731,983	148.55%

Lợi nhuận sau thuế TNDN Hợp nhất năm 2021 tăng 148.55% so với năm trước chủ yếu do trong năm 2021, Công ty mẹ thực hiện chuyển nhượng vốn sở hữu tại các Công ty con, Công ty ghi nhận lãi khoản doanh thu tài chính. Đồng thời Công ty thu được các khoản lãi doanh thu



tài chính từ các Hợp đồng hợp tác kinh doanh, Hợp tác đầu tư với các Khách hàng. Vì vậy Doanh thu hoạt động tài chính năm 2021 tăng 2506.38% so với năm 2020. Năm 2020, không có khoản doanh thu tài chính này.

Chúng tôi xin cam kết bản giải trình trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung giải trình.

Nơi nhận:

-Như trên

-Lưu.



**TỔNG GIÁM ĐỐC**

*Phan Thanh Bình*  
TỔNG GIÁM ĐỐC



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**HỢP NHẤT**  
**QUÝ IV NĂM 2021**

## MỤC LỤC

<b>STT</b>	<b>Nội dung</b>	<b>Trang</b>
-	<i>Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31/12/2021</i>	1-2
-	<i>Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất Quý IV năm 2021</i>	3
-	<i>Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất từ ngày 01/01/2021 đến 31/12/2021</i>	4
-	<i>Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất Quý IV năm 2021</i>	5-28



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: đồng

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>		<b>324,684,386,052</b>	<b>131,672,650,147</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>9,280,714,934</b>	<b>64,406,958,140</b>
1. Tiền	111	V.1	9,280,714,934	13,406,958,140
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	51,000,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>301,401,271,263</b>	<b>53,483,227,895</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	27,376,737,613	26,067,242,132
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		91,496,994,066	14,565,578,371
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.3.a	182,527,539,584	13,731,511,417
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	(881,104,025)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>13,804,797,649</b>	<b>12,583,899,415</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.4	13,804,797,649	12,583,899,415
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>197,602,206</b>	<b>1,198,564,697</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.8a	162,439,685	579,566,495
2. Thuế GTGT còn được khấu trừ	152		35,162,521	534,209,193
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.10b	-	84,789,009
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>		<b>54,086,228,166</b>	<b>88,698,768,930</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>40,473,808,000</b>	<b>127,943,318</b>
1. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	2,472,000,000
2. Phải thu dài hạn khác	216		40,473,808,000	127,943,318
3. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	(2,472,000,000)
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>12,545,126,854</b>	<b>81,258,604,205</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.5	4,460,589,759	75,376,345,148
- Nguyên giá	222		6,388,643,361	196,407,118,261
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,928,053,602)	(121,030,773,113)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.6	8,084,537,095	5,882,259,057
- Nguyên giá	228		8,423,995,260	12,418,804,956
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(339,458,165)	(6,536,545,899)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	V.7	<b>-</b>	<b>668,436,529</b>
- Nguyên giá	231		-	2,429,441,525
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	(1,761,004,996)
<b>IV. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1,067,293,312</b>	<b>6,643,784,878</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.8.b	1,067,293,312	3,476,768,426
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.14a	-	85,488,570
3. Lợi thế thương mại	269		-	3,081,527,882
<b>Tổng cộng tài sản ( 270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>378,770,614,218</b>	<b>220,371,419,077</b>



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

(Tiếp theo)

Đơn vị tính: đồng

Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>C. Nợ phải trả</b>	<b>300</b>		<b>69,034,087,516</b>	<b>20,167,310,261</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>66,594,626,790</b>	<b>19,403,324,404</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.9	10,664,712,539	9,753,076,015
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		9,020,629,501	653,203,967
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.10a	2,386,596,955	3,145,507,287
4. Phải trả người lao động	314		1,171,001,200	1,427,521,149
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.11	462,891,471	790,143,022
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.13.a	-	15,090,907
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.12.a	854,517,701	3,448,621,290
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		41,871,414,316	-
9. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		162,863,107	170,160,767
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>2,439,460,726</b>	<b>763,985,857</b>
1. Phải trả dài hạn khác	337	V.12b	15,000,000	463,090,000
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		2,424,460,726	-
3. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.14b		300,895,857
<b>D. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>	V.15	<b>309,736,526,702</b>	<b>200,204,108,816</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>309,736,526,702</b>	<b>200,204,108,816</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		187,110,000,000	187,110,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		187,110,000,000	167,280,760,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		29,926,933,100	9,287,359,500
3. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	(22,095,490,500)
4. Quỹ đầu tư phát triển	416		944,565,060	6,737,900,615
5. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	418		-	108,532,185
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		55,624,182,238	15,599,430,307
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		21,986,270,117	7,016,533,919
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		33,637,912,121	8,582,896,388
7. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429		36,130,846,304	3,456,376,709
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>378,770,614,218</b>	<b>220,371,419,077</b>

Người lập



Nguyễn Thu Thủy

Kế toán trưởng



Nguyễn Thu Thủy

Hải Phòng, ngày 19 tháng 01 năm 2022

Tổng Giám đốc



Phan Thanh Bình



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**  
**QUÝ IV NĂM 2021**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	QUÝ IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	127,436,216,315	46,617,971,963	242,577,282,398	170,373,940,962
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	-	9,508,363	-	9,508,363
<b>3 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>10</b>		<b>127,436,216,315</b>	<b>46,608,463,600</b>	<b>242,577,282,398</b>	<b>170,364,432,599</b>
4 Giá vốn hàng bán	11	VI.3	119,280,315,904	35,723,856,596	213,778,924,698	133,986,581,229
<b>5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>		<b>8,155,900,411</b>	<b>10,884,607,004</b>	<b>28,798,357,700</b>	<b>36,377,851,370</b>
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	3,929,866,607	474,671,187	75,606,366,195	2,900,822,113
7 Chi phí tài chính	22	VI.5	379,518,203	19,700,789	397,840,051	55,067,479
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		319,243,970	19,700,789	336,559,527	47,604,876
8 Chi phí bán hàng	24		326,519,350	136,291,332	341,849,349	176,927,695
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.8	41,406,250,223	5,856,718,426	52,121,030,491	19,536,403,077
<b>10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>(30,026,520,758)</b>	<b>5,346,567,644</b>	<b>51,544,004,004</b>	<b>19,510,275,232</b>
11 Thu nhập khác	31	VI.6	-	413,636,364	1,410,607,436	1,709,998,279
12 Chi phí khác	32	VI.7	-	15,242,541	3,370	15,406,998
13 Lợi nhuận khác	40		-	398,393,823	1,410,604,066	1,694,591,281
<b>14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>(30,026,520,758)</b>	<b>5,744,961,467</b>	<b>52,954,608,070</b>	<b>21,204,866,513</b>
15 Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	1,470,945,989	896,356,309	8,090,095,949	3,198,592,176
16 Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.11	-	(18,426,597)	-	(44,505,801)
<b>17 Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	<b>60</b>		<b>(31,497,466,747)</b>	<b>4,867,031,755</b>	<b>44,864,512,121</b>	<b>18,050,780,138</b>
- Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		(31,497,466,747)	4,806,346,657	44,864,512,121	17,928,276,426
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	60,685,098	-	122,503,712
<b>18 Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>70</b>	<b>VI.11</b>	<b>(1,683)</b>	<b>287</b>	<b>2,398</b>	<b>1,071</b>

Người lập

  
Nguyễn Thu Thủy

Kế toán trưởng

  
Nguyễn Thu Thủy

Hải Phòng, ngày 19 tháng 01 năm 2022

Tổng Giám đốc

  
Phan Thanh Bình



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Từ ngày 01/01/2021 đến 31/12/2021	Từ ngày 01/01/2020 đến 31/12/2020
1	2	3	4
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	52,954,608,070	21,204,866,513
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao TSCĐ	02	10,648,281,801	6,043,879,741
- Các khoản dự phòng	03	(3,353,104,025)	1,730,400,000
- Lãi, lỗ các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại	04	60,279,639	1,464,933
- Lãi, lỗ hoạt động đầu tư	05	(36,105,921,304)	1,137,588,109
- Chi phí lãi vay	06	3,384,551,224	47,604,876
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		27,588,695,405	30,165,804,172
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(287,382,804,025)	(10,738,823,202)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(1,220,898,234)	(7,931,691,738)
- Tăng, giảm các khoản phải trả( Không kê lãi vay phải trả, thuê thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	98,409,066,920	3,099,603,527
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	2,826,601,924	(1,986,988,073)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(3,384,551,224)	(47,604,876)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(4,885,599,067)	(2,651,447,138)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(918,776,500)	(665,244,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(168,968,264,801)</b>	<b>9,243,608,672</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(77,689,620,942)	(823,120,863)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	875,000,000	1,785,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	(28,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	73,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(36,040,065,931)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	161,115,119,365	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	18,998,596,106	2,800,313,299
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>67,259,028,598</b>	<b>48,762,192,436</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21,000,000,000	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32	22,095,490,500	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	117,891,505,864	25,612,004,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(102,464,415,548)	(25,612,004,000)
5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(11,879,308,180)	(15,001,976,565)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>46,643,272,636</b>	<b>(15,001,976,565)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>	<b>(55,065,963,567)</b>	<b>43,003,824,543</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>64,406,958,140</b>	<b>21,404,756,530</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(60,279,639)	(1,464,933)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>9,280,714,934</b>	<b>64,407,116,140</b>

Người lập  
  
Nguyễn Thu Thủy

Kế toán trưởng  
  
Nguyễn Thu Thủy

Hải Phòng, ngày 19 tháng 01 năm 2022  
Tổng Giám đốc  
  
Phan Thanh Bình



## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT** **QUÝ IV NĂM 2021**

### **I. THÔNG TIN DOANH NGHIỆP.**

#### **1. Hình thức sở hữu vốn:**

Công ty Cổ phần vận tải Đa phương thức Duyên Hải (sau đây gọi tắt là “Công ty”) là Công ty Cổ phần được thành lập theo Luật Doanh nghiệp Việt Nam, hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ Phần số 0200793081 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hải Phòng cấp đăng ký lần đầu ngày 14 tháng 03 năm 2008, đăng ký thay đổi lần thứ 15, ngày 18 tháng 10 năm 2021. Theo đó;

Trụ sở chính của Công ty: Số 189 đường đi Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

Vốn điều lệ của Công ty : **187.110.000.000 đồng**

Mệnh giá cổ phần : **10.000 đồng**

#### **2. Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại, dịch vụ.**

#### **3. Ngành nghề sản xuất kinh doanh:**

- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ. Chi tiết: Vận tải hàng hóa bằng ô tô, xe container.
- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa;
- Sửa chữa máy móc thiết bị. Chi tiết : Dịch vụ sửa chữa bảo dưỡng máy móc, thiết bị (không bao gồm tàu biển, máy bay, hoặc các phương tiện và thiết bị vận tải khác);
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải. Chi tiết : Dịch vụ thông quan; Vận tải đa phương thức (không bao gồm kinh doanh vận chuyển hàng không và kinh doanh hàng không chung; Dịch vụ Logistics; Dịch vụ đại lý tàu biển;
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của xe ô tô có động cơ khác;
- Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình. Chi tiết : bán buôn nước hoa, hàng mỹ phẩm và chế phẩm vệ sinh;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê (bao gồm cho thuê văn phòng, nhà xưởng);
- Sản xuất thân xe ô tô và xe có động cơ khác, romooc và bán romooc.
- Vận tải hàng hóa ven biển và viễn dương;
- Vận tải hàng hóa đường sắt;
- Bán lẻ thuốc, dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh. Chi tiết : Bán lẻ nước hoa, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác không kèm người điều khiển. Chi tiết : Cho thuê máy móc, thiết bị xếp dỡ hàng hóa; Cho thuê Container;
- Cho thuê xe có động cơ;

#### **4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường : 03 tháng**

#### **5. Danh sách các Công ty con, Chi nhánh và tỷ lệ sở hữu**

• **Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải**

Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0200183294 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hải Phòng cấp đăng ký lần đầu ngày 18 tháng 6 năm 1997, đăng ký thay đổi lần thứ 10, ngày 07 tháng 4 năm 2021. Theo đó:

Vốn điều lệ : 60.700.000.000 đồng

Trụ sở đăng ký tại : Km 104+ 200 đường Nguyễn Bình Khiêm, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, Thành phố Hải Phòng, Việt nam.

Hoạt động kinh doanh chính là kho bãi và lưu giữ hàng hóa, Vận tải hàng hóa bằng đường bộ Cho thuê kho bãi, văn phòng, hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải.

Công ty Mẹ nắm giữ 99,89% vốn điều lệ của Công ty con.

Công ty mẹ đã chuyển nhượng toàn bộ vốn sở hữu Công ty con ngày 21/05/2021.

• **Công ty TNHH Vận tải Đường bộ Duyên Hải**

Công ty TNHH Vận tải Đường bộ Duyên Hải được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0200663942 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hải Phòng cấp đăng ký lần đầu ngày 21 tháng 03 năm 2006, đăng ký thay đổi lần thứ 11, ngày 06 tháng 10 năm 2017. Theo đó:

Vốn điều lệ : 10.800.000.000 đồng

Trụ sở đăng ký tại : Số 189, đường đi Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

Hoạt động kinh doanh chính là vận tải hàng hóa bằng đường bộ, sửa chữa bảo dưỡng máy móc phương tiện vận tải, Cho thuê xe có động cơ.

Công ty nắm giữ 99,35% vốn điều lệ của Công ty con.

Công ty mẹ đã chuyển nhượng toàn bộ vốn sở hữu Công ty con ngày 07/06/2021.

• **Công ty TNHH MTV Vận tải Đa phương thức Duyên Hải Hà Nội**

Công ty TNHH MTV Vận tải Đa phương thức Duyên Hải Hà Nội (gọi tắt là “Công ty”) được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0102805652 do Sở Kế hoạch và đầu tư thành phố Hà Nội cấp đăng ký lần đầu ngày 04 tháng 07 năm 2008, đăng ký thay đổi lần 8 ngày 25 tháng 09 năm 2017. Theo đó;

Vốn điều lệ : 2.520.000.000 đồng

Trụ sở đăng ký tại : P212, Nhà N3A, Lê Văn Lương, Trung hòa - Nhân chính, phường Nhân chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội, Việt nam.

Hoạt động kinh doanh chủ yếu là vận tải hàng hoá bằng đường bộ, cho thuê xe có động cơ, kho bãi và lưu giữ hàng hóa.

Công ty nắm giữ 100% vốn điều lệ của Công ty con .

Công ty mẹ đã chuyển nhượng toàn bộ vốn sở hữu Công ty con ngày 09/06/2021.

• **Công ty TNHH Container Minh Thành**

Công ty TNHH Container Minh Thành (gọi tắt là “Công ty”) được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0200667880 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hải Phòng cấp đăng ký lần đầu ngày 10 tháng 04 năm 2006, thay đổi lần thứ 8 ngày 14 tháng 9 năm 2017. Theo đó;

Vốn điều lệ : 45.000.000.000 đồng

Trụ sở đăng ký tại : Số 189 Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

Hoạt động kinh doanh chủ yếu là kho bãi và lưu giữ hàng hóa, Cho thuê kho bãi, văn phòng, Cho thuê xe có động cơ.



Công ty nắm giữ 99,947% vốn điều lệ của Công ty con.

Công ty mẹ đã chuyển nhượng toàn bộ vốn sở hữu Công ty con ngày 31/05/2021.

• **Công ty TNHH Công nghệ Logistics Tasa Duyên Hải**

Công ty TNHH Công nghệ Logistics Tasa Duyên Hải (gọi tắt là “Công ty”) được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0202022905 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hải Phòng cấp đăng ký lần đầu ngày 24 tháng 04 năm 2020. Theo đó;

Vốn điều lệ : 1.000.000.000 đồng

Trụ sở đăng ký tại : Số 189 đường đi Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

Hoạt động kinh doanh chủ yếu là công nghệ và phần mềm.

Công ty nắm giữ 100,00% vốn điều lệ của Công ty con .

Công ty mẹ đã chuyển nhượng toàn bộ vốn sở hữu Công ty con ngày 09/06/2021.

• **Công ty TNHH Fujiaire Malaysia Việt Nam**

Công ty TNHH Fujiaire Malaysia Việt Nam (gọi tắt là “Công ty”) được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0108989195 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp đăng ký lần đầu ngày 15 tháng 11 năm 2019, thay đổi lần thứ 3 ngày 18 tháng 6 năm 2020. Theo đó;

Vốn điều lệ : 6.000.000.000 đồng

Trụ sở đăng ký tại : Số 59C ngõ 66, Phố Tân Mai, Phường Tân Mai, Quận Hoàng Mai, Thành phố Hà Nội, Việt Nam

Hoạt động kinh doanh chủ yếu là thương mại và dịch vụ.

Công ty nắm giữ 51,00% vốn điều lệ của Công ty con.

Công ty mẹ đã chuyển nhượng toàn bộ vốn sở hữu Công ty con ngày 09/06/2021.

• **Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải Phú Thọ**

Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải Phú Thọ được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 2600336943 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Phú Thọ cấp đăng ký lần đầu ngày 29 tháng 9 năm 2005, đăng ký thay đổi lần thứ 9, ngày 01 tháng 04 năm 2021. Theo đó:

Vốn điều lệ : 6.500.000.000 đồng

Trụ sở đăng ký tại : Lô số 2, Khu công nghiệp Thụy Vân, xã Thụy Vân, thành phố Việt Trì, tỉnh Phú Thọ Việt nam.

Hoạt động kinh doanh chính là Vận tải hàng hóa bằng đường bộ, hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải, cho thuê kho bãi, văn phòng, lưu giữ hàng hóa.

Công ty sở hữu gián tiếp 100,00% vốn điều lệ thông qua sở hữu vốn trong Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải; Công ty đã chuyển nhượng toàn bộ vốn sở hữu Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải ngày 21/05/2021.

• **Công ty TNHH Sản xuất và thương mại Duyên Hải**

Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Duyên Hải được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0200644957 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hải Phòng cấp đăng ký lần đầu ngày 01 tháng 08 năm 2005, đăng ký thay đổi lần 15 ngày 02 tháng 04 năm 2021. Theo đó:

Vốn điều lệ : 20.000.000.000 đồng

Trụ sở đăng ký tại : Số 189, đường đi Đình Vũ, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

Hoạt động kinh doanh chính là kho bãi và lưu giữ hàng hóa, Cho thuê kho bãi, văn phòng sửa chữa bảo dưỡng máy móc phương tiện vận tải, bán buôn xăng dầu và các sản phẩm liên quan.



Công ty sở hữu gián tiếp 99,00% vốn điều lệ thông qua sở hữu vốn trong Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải; Công ty đã chuyển nhượng toàn bộ vốn sở hữu Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải ngày 21/05/2021.

• **Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Năng lượng Hoàng Gia**

Công ty CP Thương mại Dịch vụ Năng lượng Hoàng Gia được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0314807644 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp đăng ký lần đầu ngày 02 tháng 01 năm 2018, đăng ký thay đổi lần 8 ngày 04 tháng 11 năm 2021. Theo đó:

Vốn điều lệ : 71.000.000.000 đồng

Trụ sở đăng ký tại : Số 86/42 Phố Quang, Phường 2, Quận Tân Bình, Thành phố Hồ Chí Minh, VN

Hoạt động kinh doanh chính là kinh doanh phân phối, bán buôn, bán lẻ các sản phẩm nhiên liệu xăng dầu, dầu gốc, phụ gia sản xuất dầu nhờn.

Công ty nắm giữ 50,704% vốn điều lệ thông qua việc sở hữu 3.600.000 cổ phần tại Công ty con này đến thời điểm 31/12/2021. Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 50,704% tại Công ty con.

• **Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải - Chi nhánh tại Thành phố Hồ Chí Minh**

Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải – Chi nhánh tại thành phố Hồ Chí Minh được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động Chi nhánh số 0200793081-001 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp đăng ký lần đầu ngày 06 tháng 03 năm 2018, thay đổi lần thứ 1 ngày 15 tháng 03 năm 2018.

• **Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải – Địa điểm kinh doanh tại TP Hà Nội**

Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải – Địa điểm kinh doanh tại TP Hà Nội được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký Địa điểm kinh doanh số :001 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội đăng ký lần đầu ngày 08 tháng 12 năm 2020.

• **Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải – Văn phòng đại diện tại Tỉnh Thanh Hóa**

Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải – Văn phòng Đại diện tại Tỉnh Thanh Hóa được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động Văn phòng đại diện số 0200793081-003 do Sở kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Thanh Hóa cấp đăng ký lần đầu ngày 19 tháng 10 năm 2021.

## **II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN.**

Kỳ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12

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

## **III. 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, các thông tư về việc hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung Chế độ kế toán doanh nghiệp và các quyết định ban hành chuẩn mực kế toán Việt Nam, các thông tư hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành có hiệu lực đến thời điểm kết thúc niên độ kế toán lập báo cáo tài chính năm.

### **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.

#### IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Công ty áp dụng giá định hoạt động liên tục. Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính.

##### 1. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

Nguyên tắc xác định tỷ giá giao dịch thực tế:

Tỷ giá giao dịch thực tế áp dụng khi đánh giá lại số dư bằng tiền mặt bằng ngoại tệ là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên có giao dịch.

Tỷ giá áp dụng trong thanh toán là tỷ giá được quy định trong các hợp đồng dịch vụ và hợp đồng mua bán tại thời điểm xuất hóa đơn dịch vụ.

##### 2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền và khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá 3 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

##### 3. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

###### 3.1. Nguyên tắc ghi nhận

Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

Hoạt động liên doanh theo hình thức hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và tài sản đồng kiểm soát được công ty áp dụng nguyên tắc kế toán chung như với các hoạt động kinh doanh thông thường khác. Trong đó:

- Công ty theo dõi riêng các khoản thu nhập, chi phí liên quan đến hoạt động liên doanh và thực hiện phân bổ cho các bên liên doanh theo hợp đồng liên doanh.
- Công ty theo dõi riêng tài sản góp vốn liên doanh, phần vốn góp vào tài sản đồng kiểm soát và các khoản công nợ chung, công nợ riêng phát sinh từ hoạt động liên doanh.

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là “tương đương tiền”;
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm được phân loại là tài sản dài hạn.

###### 3.2. Lập dự phòng các khoản đầu tư tài chính

Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn được áp dụng theo hướng dẫn tại thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 và Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28/06/2013 của Bộ tài chính.

- Dự phòng các khoản đầu tư tài chính dài hạn:

Dự phòng đầu tư cho mỗi khoản đầu tư tài chính bằng số vốn đã đầu tư và tính theo công thức sau:

$$\text{Mức dự phòng tổn thất các khoản đầu tư} = \left( \begin{array}{l} \text{Vốn góp thực tế của} \\ \text{các bên tại tổ} \\ \text{chức kinh tế} \end{array} - \begin{array}{l} \text{Vốn chủ sở} \\ \text{hữu} \\ \text{thực có} \end{array} \right) \times \frac{\text{Vốn đầu tư của doanh nghiệp}}{\text{Tổng vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế}}$$

##### 4. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:



**Nguyên tắc ghi nhận:** Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (nếu có), và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm được phân loại là Tài sản dài hạn.

**Lập dự phòng phải thu khó đòi:** Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra cụ thể như sau:

Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán thực hiện theo đúng hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính cụ thể như sau:

- + 30% giá trị đối với các khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.
- + 50% giá trị đối với các khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
- + 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
- + 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu từ 3 năm trở lên.

#### **5. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

**Nguyên tắc đánh giá 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 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.

Giá gốc của hàng tồn kho mua ngoài bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

**Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:** Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

**Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:** Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

#### **6. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định, TSCĐ thuê tài chính:**

**Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình:** Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

**Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình:** Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao phù hợp với Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013. Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

Loại tài sản	Thời gian khấu hao
Nhà cửa, vật kiến trúc	06 năm – 50 năm
Máy móc thiết bị	03 năm – 12 năm
Phương tiện vận tải	06 năm – 10 năm
Thiết bị quản lý	03 năm – 10 năm
Tài sản cố định khác	01 năm – 03 năm

**Tài sản cố định thuê tài chính:** là những tài sản cố định chưa thuộc quyền sở hữu của doanh nghiệp nhưng doanh nghiệp có nghĩa vụ và trách nhiệm pháp lý cả sử dụng như tài sản của doanh nghiệp. Trong quá trình sử dụng bên đi thuê phải trích khấu hao trong thời gian thuê theo hợp đồng tính vào chi phí sản xuất kinh doanh đảm bảo thu hồi đủ vốn.

#### **7. Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ cho mục đích lập báo cáo tài chính.



Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế ngoại trừ thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hay nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán hoặc lợi nhuận tính thuế thu nhập doanh nghiệp tại thời điểm phát sinh giao dịch.

Tất cả các chênh lệch tạm thời được khấu trừ phát sinh từ các khoản đầu tư vào Công ty con khi chắc chắn chênh lệch tạm thời sẽ được hoàn nhập trong tương lai có thể dự đoán được, và có lợi nhuận chịu thuế.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

#### **8. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:**

Chi phí trả trước là các loại chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều kỳ kế toán và việc kết chuyển các khoản chi phí này vào chi phí SXKD của các kỳ kế toán sau.

**Chi phí trả trước ngắn hạn:** Là các loại chi phí phát sinh được ghi nhận trong năm tài chính hiện tại hoặc được phân bổ vào chi phí không quá 12 tháng thì được ghi nhận vào chi phí trả trước ngắn hạn.

**Chi phí trả trước dài hạn:** Là các loại chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán hoặc được phân bổ vào chi phí trên 12 tháng.

#### **9. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:**

Các khoản phải trả người bán, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán không quá 12 tháng hoặc một chu kỳ SXKD thông thường kể từ thời điểm báo cáo thì được phân loại là phải trả ngắn hạn.

- Có thời hạn thanh toán trên 12 tháng hoặc nhiều chu kỳ SXKD kể từ thời điểm báo cáo thì được phân loại là phải trả dài hạn.

#### **10. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính**

Các khoản vay và nợ thuê tài chính có thời hạn trả nợ hơn 12 tháng kể từ thời điểm lập báo cáo tài chính được trình bày là vay và nợ thuê tài chính dài hạn. Các khoản vay đến hạn trả trong vòng 12 tháng kể từ thời điểm lập báo cáo tài chính được trình bày là vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn.

Các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến khoản vay được hạch toán vào chi phí tài chính. Trường hợp các chi phí phát sinh từ khoản vay riêng cho mục đích đầu tư hoặc tài sản dở dang thì được vốn hóa.

#### **11. Nguyên tắc ghi nhận vốn hóa các khoản chi phí đi vay**

Chính sách kế toán áp dụng cho chi phí đi vay Công ty thực hiện theo chuẩn mực kế toán số 16 về chi phí đi vay cụ thể:

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa) bao gồm lãi tiền vay, các khoản chi phí phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay. Việc vốn hóa chi phí đi vay sẽ chấm dứt khi các hoạt động chủ yếu cần thiết cho việc đưa tài sản dở dang vào sử dụng hoặc bán đã hoàn thành. Chi phí đi vay phát sinh sau đó sẽ được ghi nhận là chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phát sinh.

#### **12. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

Chi phí phải trả dùng để phản ánh các khoản phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán nhưng thực tế chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ tài liệu kế toán, được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh của kỳ báo cáo. Chi phí phải trả còn phản ánh các khoản phải trả cho Người lao động như phải trả lương nghỉ phép và các khoản chi phí SXKD của kỳ báo cáo phải trích trước như trích trước lãi tiền vay phải trả trong trường hợp lãi trả sau, trích trước chi phí để thẩm tính giá vốn hàng hóa, bất động sản đã bán. Việc hạch toán các khoản chi phí phải trả vào chi phí SXKD trong kỳ phải thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ.

#### **13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả**

Các khoản dự phòng phải trả là nghĩa vụ nợ hiện tại thường chưa xác định được thời gian thanh toán cụ thể. Các trích trước được phản ánh vào dự phòng phải trả được như chi phí sửa chữa lớn của những tài sản đặc thù do việc sửa chữa lớn có tính chu kỳ, doanh nghiệp được phép trích trước chi phí sửa chữa lớn cho năm kế hoạch hoặc một số năm tiếp theo.

#### **14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện**



Phản ánh số hiện có và tình hình tang giảm doanh thu chưa thực hiện của doanh nghiệp trong kỳ kế toán. Doanh thu chưa thực hiện bao gồm doanh thu nhận trước: Doanh thu nhận trước là số tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều kỳ kế toán về tiền thuê văn phòng, thuê tài sản.

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

#### **15. 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.

Thặng dư vốn cổ phần là giá trị chênh lệch giữa giá bán và mệnh giá cổ phiếu.

Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá thực tế mua lại bao gồm giá mua và các chi phí trực tiếp liên quan đến việc mua lại cổ phiếu.

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. Chênh lệch tỷ giá được phản ánh ngay vào doanh thu tài chính nếu lãi hoặc chi phí tài chính nếu lỗ.

#### **16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

##### **16.1. 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.

##### **16.2. 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.

##### **16.3. Doanh thu từ hoạt động tài chính**

Doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi ngân hàng, lãi cho vay, cổ tức lợi nhuận được chia sau ngày đầu tư 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.

Thu nhập về hoạt động đầu tư mua bán chứng khoán, lãi chuyển nhượng vốn khi thanh lý...

#### **17. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu**

Các khoản giảm trừ doanh thu được điều chỉnh giảm trừ doanh thu bán hàng cung cấp dịch vụ phát sinh trong kỳ bao gồm: Chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại.

#### **18. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán**

Giá vốn hàng bán phản ánh giá trị của sản phẩm hàng hóa, dịch vụ bán ra trong kỳ.

Khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được tính vào giá vốn hàng bán trên cơ sở lượng hàng tồn kho và phần chênh lệch giữa giá trị thuần có thể thực hiện được nhỏ hơn giá gốc hàng tồn kho.

Chi phí nguyên vật liệu, nhân công vượt trên mức bình thường và chi phí sản xuất chung cố định không phân bổ được tính vào giá vốn trong kỳ.

Các khoản thuế nhập khẩu, thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế bảo vệ môi trường đã tính vào giá trị hàng mua nếu khi xuất bán hàng hóa mà các khoản thuế đó được hoàn lại thì ghi giảm giá vốn hàng bán.

Khoản chiết khấu TM, giảm giá hàng bán nhận được sau khi mua đã tiêu thụ được ghi nhận giảm giá hàng bán.

#### **19. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính**

**Chi phí tài chính:**

Chi phí tài chính bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Chi phí dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái.

Hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác được ghi giảm chi phí tài chính.

**20. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp**

**Chi phí bán hàng** là các khoản chi phí thực tế phát sinh trong quá trình phân phối hàng hóa, cung cấp dịch vụ ra thị trường bao gồm chi phí quảng cáo, tiếp thị, chi phí bảo quản đóng gói, vận chuyển sản phẩm.

**Chi phí quản lý doanh nghiệp** bao gồm các chi phí về lương, chi phí nhân viên quản lý, chi phí công cụ dụng cụ, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý, tiền thuê đất, thuế môn bài, dịch vụ mua ngoài và chi phí bằng tiền khác phục vụ quản lý.

Mọi khoản chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ được ghi nhận ngay vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ đó khi chi phí đó không đem lại lợi ích kinh tế trong các kỳ sau.

**21. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.**

**Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:**

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.



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT(tiếp theo)**

**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN.**

	<i>Đơn vị tính: Đồng</i>			
	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu năm</u>	
<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>				
<b>Tiền mặt</b>	<b>3,245,770,266</b>		<b>3,065,990,723</b>	
Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải	962,874,884		1,099,146,686	
Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải			190,705,359	
Công ty TNHH Vận tải Đường bộ Duyên Hải			926,406,861	
Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Duyên Hải			260,319,546	
Công ty TNHH vận tải Duyên Hải Phú Thọ			129,741,965	
Công ty TNHH MTV vận tải ĐPT Duyên Hải HN			77,144,928	
Công ty TNHH container Minh Thành			243,471,766	
Công ty TNHH CN Logistics Tasa Duyên Hải			45,359,000	
Công ty TNHH Fujiaire Malaysia Việt Nam			93,694,612	
Công ty CP TM DV năng lượng Hoàng Gia	2,282,895,382			
<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>6,034,944,668</b>		<b>10,340,967,417</b>	
Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải	4,168,682,310		3,921,223,662	
Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải			1,902,176,755	
Công ty TNHH Vận tải Đường bộ Duyên Hải			10,068,567	
Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Duyên Hải			592,596,339	
Công ty TNHH vận tải Duyên Hải Phú Thọ			2,313,510,879	
Công ty TNHH MTV vận tải ĐPT Duyên Hải HN			36,590,694	
Công ty TNHH container Minh Thành			97,401,265	
Công ty TNHH CN Logistics Tasa Duyên Hải			947,170,756	
Công ty TNHH Fujiaire Malaysia Việt Nam			520,228,500	
Công ty CP TM DV năng lượng Hoàng Gia	1,866,262,358			
<b>Các khoản tương đương tiền</b>	<b>-</b>		<b>51,000,000,000</b>	
Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải			51,000,000,000	
<b>Cộng:</b>	<b>9,280,714,934</b>		<b>64,406,958,140</b>	
<b>2. Phải thu của khách hàng</b>	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu năm</b>	
	<b>Giá trị</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Dự phòng</b>
<b>a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>27,376,737,613</b>		<b>26,067,242,132</b>	
Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải	13,866,625,814		1,440,057,955	
Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải			1,690,683,837	
Công ty TNHH Vận tải Đường bộ Duyên Hải			1,461,946,566	
Công ty TNHH SX và TM Duyên Hải			1,116,797,950	

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT(tiếp theo)**

Công ty TNHH vận tải Duyên Hải Phú Thọ				19,392,947,787
Cty TNHH MTV vận tải ĐPT Duyên Hải HN				716,502,050
Công ty TNHH container Minh Thành				60,677,392
Công ty CP TM DV năng lượng Hoàng Gia	13,510,111,799			
Công ty TNHH Fujiaire Malaysia Việt Nam				187,628,595
<b>b. Phải thu của khách hàng dài hạn</b>				
<b>Cộng:</b>		<b>27,376,737,613</b>	<b>-</b>	<b>26,067,242,132</b>
<b>3. Phải thu khác</b>				
		<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu năm</b>
		<b>Giá trị</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá trị</b>
				<b>Dự phòng</b>
<b>a. Phải thu khác ngắn hạn</b>				
		<b>182,527,539,584</b>		<b>13,731,511,417</b>
Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải	117,485,039,584			2,004,178,774
Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải				908,704,990
Công ty TNHH Vận tải Đường bộ Duyên Hải				963,027,815
Công ty TNHH SX và TM Duyên Hải				2,341,600,000
Công ty TNHH vận tải Duyên Hải Phú Thọ				6,426,839,329
Cty TNHH MTV vận tải ĐPT Duyên Hải HN				289,526,037
Công ty TNHH container Minh Thành				14,822,000
Công ty CP TM DV năng lượng Hoàng Gia	65,042,500,000			
Công ty TNHH Fujiaire Malaysia Việt Nam				782,812,472
<b>b. Phải thu khác dài hạn</b>				
		<b>40,473,808,000</b>		<b>127,943,318</b>
Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải	40,473,808,000			92,000,000
Cty TNHH MTV vận tải ĐPT Duyên Hải HN				35,943,318
<b>Cộng:</b>		<b>223,001,347,584</b>	<b>-</b>	<b>13,859,454,735</b>
<b>4. Hàng tồn kho</b>				
		<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu năm</b>
		<b>Giá gốc</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá gốc</b>
				<b>Dự phòng</b>
<b>a. Nguyên liệu vật liệu</b>				
		-	-	<b>8,328,428</b>
Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải				8,328,428
<b>b. Hàng hóa</b>				
		<b>13,804,797,649</b>		<b>12,575,570,987</b>
Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải	84,667,031			
Công ty TNHH Vận tải Đường bộ Duyên Hải				664,830,390
Công ty TNHH SX và TM Duyên Hải				10,743,026,323
Cty TNHH MTV vận tải ĐPT Duyên Hải HN				32,290,911
Công ty CP TM DV năng lượng Hoàng Gia	13,720,130,618			
Công ty TNHH Fujiaire Malaysia Việt Nam				1,135,423,363
<b>Cộng:</b>		<b>13,804,797,649</b>	<b>-</b>	<b>12,583,899,415</b>



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT(tiếp theo)**

5. Tăng, giảm Tài sản cố định hữu hình (Phụ lục 01)

6. Tăng, giảm Tài sản cố định vô hình ( Phụ lục 02)

7. Tăng, giảm Bất động sản đầu tư (Phụ lục 03)

8. Chi phí trả trước	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>a Ngắn hạn</b>	<b>162,439,685</b>	<b>579,566,495</b>
- Chi phí trả trước tiền thuê văn phòng	-	323,333,333
- Chi phí sửa chữa TSCĐ	-	8,032,500
- Chi phí phân bổ công cụ dụng cụ	-	85,258,769
- Chi phí trả trước ngắn hạn khác	162,439,685	162,941,893
<b>b Dài hạn</b>	<b>1,067,293,312</b>	<b>3,476,768,426</b>
- Chi phí cải tạo văn phòng	266,232,764	653,983,063
- Chi phí sửa chữa TSCĐ	-	1,840,128,099
- Chi phí phân bổ công cụ dụng cụ	982,281	795,726,101
- Chi phí trả trước dài hạn khác	800,078,267	186,931,163
<b>9. Phải trả người bán</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải	7,323,631,415	213,724,940
Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải		1,091,551,652
Công ty TNHH Vận tải Đường bộ Duyên Hải		5,445,330,000
Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Duyên Hải		2,093,168,989
Công ty TNHH vận tải Duyên Hải Phú Thọ		675,641,794
Công ty TNHH MTV vận tải ĐPT Duyên Hải HN		3,535,840
Công ty TNHH container Minh Thành		186,230,000
Công ty CP TM DV năng lượng Hoàng Gia	3,341,081,124	
Công ty TNHH Fujiaire Malaysia Việt Nam		43,892,800
<b>Cộng:</b>	<b>10,664,712,539</b>	<b>9,753,076,015</b>

10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
<b>a. Phải nộp</b>				
- Thuế GTGT	533,817,360	2,716,363,439	3,163,503,823	86,676,976
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	841,823,474	7,034,258,111	5,797,970,574	2,078,111,011
- Thuế thu nhập cá nhân	68,179,278	827,376,325	673,746,635	221,808,968
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	1,700,000,000		1,700,000,000	-
- Thuế phí khác	1,687,175	4,500,000	6,187,175	-
<b>Cộng:</b>	<b>3,145,507,287</b>	<b>10,582,497,875</b>	<b>11,341,408,207</b>	<b>2,386,596,955</b>
<b>b. Phải thu</b>				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	84,789,009		84,789,000	
<b>Cộng:</b>	<b>84,789,009</b>	<b>-</b>	<b>84,789,000</b>	<b>-</b>

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT(tiếp theo)**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
<b>11. Chi phí phải trả</b>		
Chi phí phải trả KH	462,891,471	790,143,022
<b>Cộng:</b>	<b>462,891,471</b>	<b>790,143,022</b>
<b>12. Phải trả khác</b>		
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>854,517,701</b>	<b>3,448,621,290</b>
<b>Cổ tức lợi nhuận phải trả</b>	<b>607,286,700</b>	<b>610,434,000</b>
Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải	607,286,700	610,434,000
<b>Phải trả phải nộp khác</b>	<b>247,231,001</b>	<b>2,838,187,290</b>
Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải	247,231,001	806,576,594
Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải		1,466,000
Công ty TNHH Vận tải Đường bộ Duyên Hải		1,631,997,600
Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Duyên Hải		379,929,687
Công ty TNHH vận tải Duyên Hải Phú Thọ		16,183,729
Công ty TNHH MTV vận tải ĐPT Duyên Hải HN		2,033,680
<b>b. Dài hạn</b>	<b>15,000,000</b>	<b>463,090,000</b>
<b>Phải trả ký quỹ, ký cược dài hạn</b>	<b>15,000,000</b>	<b>463,090,000</b>
Công ty CP vận tải Đa phương thức Duyên Hải	15,000,000	18,000,000
Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải		71,090,000
Công ty TNHH Vận tải Đường bộ Duyên Hải		290,000,000
Công ty TNHH container Minh Thành		84,000,000
<b>Cộng:</b>	<b>869,517,701</b>	<b>3,911,711,290</b>
<b>13. Doanh thu chưa thực hiện</b>		
<b>a. Ngắn hạn</b>	-	<b>15,090,907</b>
Công ty TNHH container Minh Thành	-	15,090,907
<b>b. Dài hạn</b>	-	-
<b>14. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
<b>a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	-	85,488,570
Cộng tài sản thuế thu nhập DN hoãn lại	-	85,488,570
<b>b Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	-	300,895,857
Cộng thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả	-	300,895,857
<b>15. Vốn chủ sở hữu</b>		
<b>a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Phụ lục 04)</b>		



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT(tiếp theo)**

<b>b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
Vốn góp của của các đối tượng khác	187,110,000,000	167,280,760,000
Cổ phiếu quỹ	-	19,829,240,000
<b>Cộng:</b>	<b>187,110,000,000</b>	<b>187,110,000,000</b>

  

<b>c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	187,110,000,000	187,110,000,000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	187,110,000,000	187,110,000,000

  

<b>d. Cổ phiếu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	18,711,000	18,711,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	-	16,728,076
+ Cổ phiếu phổ thông		16,728,076
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	1,982,924
+ Cổ phiếu phổ thông		1,982,924
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	18,711,000	16,728,076
+ Cổ phiếu phổ thông	18,711,000	16,728,076
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng Việt Nam/cổ phiếu

<b>e. Cổ tức</b>	<b>Số năm nay</b>	<b>Số năm trước</b>
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kế toán năm:	-	-

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

	<b>Quý IV Năm 2021</b>	<b>Quý IV Năm 2020</b>
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
Doanh thu thương mại, dịch vụ		
Doanh thu kho CFS	-	5,084,308,320
Doanh thu bãi	5,185,348,829	8,470,297,750
Doanh thu vận tải	9,485,667,022	24,753,578,739
Doanh thu thương mại, dịch vụ	112,765,200,464	8,309,787,154
<b>Cộng:</b>	<b>127,436,216,315</b>	<b>46,617,971,963</b>

**2. Các khoản giảm trừ doanh thu**

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT(tiếp theo)**

	Quý IV Năm 2021	Quý IV Năm 2020
<b>3. Giá vốn hàng bán thương mại, dịch vụ</b>		
Giá vốn kho CFS	-	4,571,521,567
Giá vốn bãi	4,084,937,146	6,559,077,959
Giá vốn vận tải	8,917,682,785	18,663,270,512
Giá vốn thương mại, dịch vụ	106,277,695,973	5,929,986,558
<b>Cộng:</b>	<b>119,280,315,904</b>	<b>35,723,856,596</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3,929,866,607	469,318,960
Lãi chênh lệch tỷ giá	-	5,352,227
<b>Cộng:</b>	<b>3,929,866,607</b>	<b>474,671,187</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>		
Lãi tiền vay, phí bảo lãnh	319,243,970	19,700,789
Chênh lệch tỷ giá	60,274,233	
<b>Cộng:</b>	<b>379,518,203</b>	<b>19,700,789</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	413,636,364
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>413,636,364</b>
<b>7. Chi phí khác</b>		
Chi phí khác	-	15,242,541
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>15,242,541</b>
<b>8. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
Chi phí nhân viên	3,637,478,997	1,601,169,647
Chi phí khấu hao TSCĐ	147,945,541	132,540,337
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,415,481,335	1,754,344,035
Thuế, phí lệ phí	500,000	1,386,263,250
Trích lập dự phòng	-	438,224,000
Chi phí bằng tiền khác	204,844,350	161,138,840
Lợi thế thương mại	36,000,000,000	383,038,317
<b>Cộng</b>	<b>41,406,250,223</b>	<b>5,856,718,426</b>
<b>9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>		
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, hàng hóa	82,699,101,576	1,235,116,470
Chi phí nhân công	3,637,478,997	4,774,259,123
Chi phí Khấu hao TSCĐ	147,945,541	2,923,254,612



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT(tiếp theo)**

Chi phí dịch vụ mua ngoài	38,323,715,013	30,780,620,852
Trích lập dự phòng	-	988,224,000
Phân bổ lợi thế thương mại	36,000,000,000	383,038,317
Chi phí bằng tiền khác	204,844,350	632,352,980
<b>Cộng</b>	<b>161,013,085,477</b>	<b>41,716,866,354</b>
<b>10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Quý IV Năm 2021</b>	<b>Quý IV Năm 2020</b>
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1,470,945,989	896,356,309
<b>Cộng</b>	<b>1,470,945,989</b>	<b>896,356,309</b>
<b>11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>Quý IV Năm 2021</b>	<b>Quý IV Năm 2020</b>
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		(18,426,597)
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>(18,426,597)</b>
<b>12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>

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 cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu đang lưu hành bình quân trong kỳ.

**Công ty đã sử dụng các thông tin sau để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu**

Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	44,864,512,121	18,050,780,138
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông:		
Các khoản điều chỉnh tăng		
Các khoản điều chỉnh giảm		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Công ty mẹ	44,864,512,121	17,928,276,426
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	18,711,000	16,728,076
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu.</b>	<b>2,398</b>	<b>1,071</b>

**VII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

**1. Thông tin bộ phận**

Thông tin bộ phận được trình bày theo lĩnh vực kinh doanh và khu vực địa lý. Báo cáo bộ phận chủ yếu theo khu vực địa lý dựa trên cơ cấu tổ chức và quản lý nội bộ, hệ thống Báo cáo tài chính nội bộ của Công ty

**Khu vực địa lý**

Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty được phân bổ chủ yếu ở 2 Khu vực: Miền Bắc và Miền Nam. Thông tin về kết quả kinh doanh của Công ty theo khu vực địa lý như sau:

**Xem chi tiết tại phụ lục số 05**

**Lĩnh vực kinh doanh:**

- Lĩnh vực 01: Kinh doanh dịch vụ
- Lĩnh vực 02: Kinh doanh Thương mại

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT(tiếp theo)

Chi tiết hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo lĩnh vực kinh doanh như sau:

Xem chi tiết tại phụ lục số 06

### 2. Công cụ tài chính ( Tài sản tài chính và Nợ phải trả tài chính)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Tài sản tài chính	<u>Giá trị ghi sổ</u>	<u>Giá trị hợp lý</u>
	VNĐ	VNĐ
Tiền và các khoản tương đương tiền	9,280,714,934	9,280,714,934
Các khoản phải thu ngắn hạn của khách hàng và phải thu ngắn hạn khác	301,401,271,263	301,401,271,263
<b>Nợ phải trả tài chính</b>	<b><u>Giá trị ghi sổ</u></b>	<b><u>Giá trị hợp lý</u></b>
<b>Ngắn hạn</b>		
Các khoản phải trả ngắn hạn của khách hàng và phải trả ngắn hạn khác	20,539,859,741	20,539,859,741
<b>Dài hạn</b>		
Phải trả dài hạn khác	15,000,000	15,000,000

Đơn vị tính: đồng

### 3. Nghiệp vụ với các bên liên quan

**Danh sách các bên liên quan đã có giao dịch trong kỳ với Công ty:**

- Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải : Công ty sở hữu 99,89% vốn điều lệ; Công ty mẹ đã chuyển nhượng toàn bộ vốn sở hữu Công ty con ngày 21/05/2021.
- Công ty TNHH vận tải Đường bộ Duyên Hải: Công ty sở hữu 99,35% vốn điều lệ; Công ty mẹ đã chuyển nhượng toàn bộ vốn sở hữu Công ty con ngày 07/06/2021.
- Công ty TNHH MTV vận tải Đa phương thức Duyên Hải Hà Nội: Công ty sở hữu 100,00% vốn điều lệ; Công ty mẹ đã chuyển nhượng toàn bộ vốn sở hữu Công ty con ngày 09/06/2021.
- Công ty TNHH Container Minh Thành: Công ty sở hữu 99,947% vốn điều lệ; Công ty mẹ đã chuyển nhượng toàn bộ vốn sở hữu Công ty con ngày 31/05/2021.
- Công ty TNHH công nghệ Logistics Tasa Duyên Hải: Công ty sở hữu 100,00% vốn điều lệ; Công ty mẹ đã chuyển nhượng toàn bộ vốn sở hữu Công ty con ngày 09/06/2021.
- Công ty TNHH Fujiaire Malaysia Việt Nam: Công ty sở hữu 51,00% vốn điều lệ; Công ty mẹ đã chuyển nhượng toàn bộ vốn sở hữu Công ty con ngày 09/06/2021.
- Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Duyên Hải: Công ty sở hữu gián tiếp 99,00% vốn điều lệ thông qua sở hữu vốn trong Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải; Công ty mẹ đã chuyển nhượng toàn bộ vốn sở hữu Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải ngày 21/05/2021.
- Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải Phú Thọ: Công ty sở hữu gián tiếp 100,00% vốn điều lệ thông qua sở hữu vốn trong Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải; Công ty mẹ đã chuyển nhượng toàn bộ vốn sở hữu Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải ngày 21/05/2021.
- Công ty Cổ phần thương mại dịch vụ năng lượng Hoàng Gia: Công ty nắm giữ 50,704% vốn điều lệ thông qua sở hữu 3.600.000 cổ phần tại Công ty từ ngày 30/11/2021.
- Người nội bộ(Các thành viên Ban Tổng Giám đốc, Hội đồng Quản trị,..) và người có liên quan của người nội bộ.
- Các cổ đông lớn: Đàm Mạnh Cường, Nguyễn Duy Dinh, Phạm Duy Như Quỳnh( Theo danh sách cổ đông do VSD chốt ngày 01/11/2021 gần nhất với kỳ báo cáo)
- Công ty TNHH Tân Đại Tiền Bình Thuận: Tổ chức liên quan đến Ông Ngô Trọng Nghĩa - Thành viên HĐQT (ĐHĐCĐ bất thường lần 1 năm 2021 ngày 25/9/2021 thông qua việc miễn nhiệm chức danh thành viên HĐQT đối với ông Ngô Trọng Nghĩa kể từ ngày 1/9/2021)



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT(tiếp theo)**

- Công ty TNHH MTV quản lý Quỹ Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam ( không còn là cổ đông lớn từ ngày 28/5/2021);
- Công ty Cổ phần Hàng hải Macs ( không còn là cổ đông lớn từ ngày 19/3/2021);
- Nguyễn Thành Lê ( Không còn là cổ đông lớn từ ngày 24/03/2021)
- Công ty Cổ phần HQ Investment Group( Cổ đông lớn từ ngày 28/5/2021 đến ngày 04/08/2021
- Lê Hồng Ngọc ( Cổ đông lớn từ ngày 10/05/2021 đến ngày 07/07/2021)

Các bên liên quan	Nội dung nghiệp vụ	Từ 01/01/2021 đến 31/12/2021
<b>- Mua hàng hóa dịch vụ (TK 632+ TK642)</b>		<b>4,001,038,729</b>
1 Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Duyên Hải	Giá vốn dịch vụ	3,730,188,729
2 Công ty TNHH Container Minh Thành	Giá vốn dịch vụ	270,850,000
<b>- Doanh thu cung cấp dịch vụ + DT HĐTC</b>		<b>740,551,192</b>
1 Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải	Doanh thu dịch vụ	179,234,048
2 Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Duyên Hải	Doanh thu dịch vụ	15,395,666
3 Công ty TNHH vận tải Đường bộ Duyên Hải	Doanh thu dịch vụ	66,756,536
4 Công ty TNHH vận tải Duyên Hải Phú Thọ	Doanh thu dịch vụ	42,538,915
5 Công ty TNHH MTV vận tải ĐPT Duyên Hải Hà Nội	Doanh thu dịch vụ	82,500,000
6 Công ty TNHH Container Minh Thành	Doanh thu dịch vụ	134,126,027
7 Công ty TNHH Fujiaire Malaysia Việt Nam	Doanh thu dịch vụ	220,000,000
<b>- Giao dịch khác</b>		<b>Từ 01/01/2021 đến 31/12/2021</b>
Chuyển nhượng vốn góp của 2 công ty: Công ty TNHH SX và TM		
1 Duyên Hải và Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải Phú Thọ cho Công ty TNHH Vận tải Duyên Hải		39,367,444,563
<b>Cộng</b>		<b>39,367,444,563</b>
<b>- Trả trước cho người bán</b>		<b>Tại ngày 31/12/2021</b>
1 Công ty TNHH Tân Đại Tiền Bình Thuận.	Công nợ	70,160,904,000
<b>Cộng</b>		<b>70,160,904,000</b>
<b>- Thù lao, thu nhập, thưởng của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc</b>		<b>Từ 01/01/2021 đến 31/12/2021</b>
Thù lao, thu nhập, thưởng của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc		1,030,141,712

**4. Thông tin so sánh**

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính hợp nhất Quý IV năm 2020 Công ty Cổ phần vận tải Đa phương thức Duyên Hải và Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2020 của Công ty Cổ phần vận tải Đa phương thức Duyên Hải đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán VACO.

**5. Thông tin về tính hoạt động liên tục**

Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc của Công ty Cổ phần Vận tải Đa phương thức Duyên Hải khẳng định rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động và thực hiện kế hoạch sản xuất, kinh doanh trong các năm tài chính tiếp theo.

Người lập

Nguyễn Thu Thủy

Kế toán trưởng

Nguyễn Thu Thủy



Hải Phòng, ngày 19 tháng 01 năm 2022

Tổng Giám đốc

Phan Thanh Bình

**Phu lục số 01:**

**TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

Đơn vị tính: đồng

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	PTVT - truyền dẫn	Thiết bị quản lý	Cộng
<b>Nguyên giá tài sản cố định</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>148,463,934,603</b>	<b>9,202,970,775</b>	<b>37,835,516,581</b>	<b>904,696,302</b>	<b>196,407,118,261</b>
- Mua trong kỳ	5,064,698,814	-	-	-	5,064,698,814
- XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Giảm do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	395,238,095	10,200,042,045	-	10,595,280,140
- Giảm khác	148,463,934,603	8,776,384,498	26,386,605,445	860,969,028	184,487,893,574
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>5,064,698,814</b>	<b>31,348,182</b>	<b>1,248,869,091</b>	<b>43,727,274</b>	<b>6,388,643,361</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>77,195,891,966</b>	<b>6,817,956,940</b>	<b>36,233,680,251</b>	<b>783,243,956</b>	<b>121,030,773,113</b>
- Khấu hao trong kỳ	5,705,061,790	147,355,556	346,138,963	13,642,754	6,212,199,063
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Giảm do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	395,238,095	10,200,042,045	-	10,595,280,140
- Giảm khác	81,328,971,138	6,538,726,219	26,098,781,641	753,159,436	114,719,638,434
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>1,571,982,618</b>	<b>31,348,182</b>	<b>280,995,528</b>	<b>43,727,274</b>	<b>1,928,053,602</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ</b>					
- Tại ngày đầu năm	71,268,042,637	2,385,013,835	1,601,836,330	121,452,346	75,376,345,148
- Tại ngày cuối kỳ:	3,492,716,196	-	967,873,563	-	4,460,589,759



**Phu lục số 02:**

**TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

Đơn vị tính: đồng

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	TSCĐ vô hình khác	Cộng
<b>Nguyên giá tài sản cố định</b>			
<b>1. Số dư đầu năm</b>	<b>12,348,804,956</b>	<b>70,000,000</b>	<b>12,418,804,956</b>
<b>2. Số tăng trong kỳ</b>	-	-	-
- Mua trong kỳ	8,423,995,260	-	8,423,995,260
- Tăng khác	-	-	-
<b>3. Số giảm trong kỳ</b>	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	12,348,804,956	70,000,000	12,418,804,956
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>	<b>8,423,995,260</b>	-	<b>8,423,995,260</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			-
<b>1. Số dư đầu năm</b>	<b>6,466,545,899</b>	<b>70,000,000</b>	<b>6,536,545,899</b>
<b>2. Số tăng trong kỳ</b>	<b>514,144,313</b>	-	<b>514,144,313</b>
- Mua trong kỳ	514,144,313	-	514,144,313
- Tăng khác	-	-	-
<b>3. Số giảm trong kỳ</b>	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	6,641,232,047	70,000,000	6,711,232,047
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>	<b>339,458,165</b>	-	<b>339,458,165</b>
<b>Giá trị còn lại</b>			
- Tại ngày đầu năm	5,882,259,057	-	5,882,259,057
- Tại ngày cuối kỳ:	8,084,537,095	-	8,084,537,095

**Phu lục số 03:**

**TĂNG, GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ**

*Đơn vị tính: đồng*

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	PTVT - truyền dẫn	Thiết bị quản lý	Cộng
<b>Nguyên giá tài sản cố định</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>2,429,441,525</b>				<b>2,429,441,525</b>
- Mua trong kỳ					-
- XDCB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác	2,429,441,525				2,429,441,525
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-	-	-	-	-
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>1,761,004,996</b>				<b>1,761,004,996</b>
- Khấu hao trong kỳ	48,651,721				48,651,721
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác	1,809,656,717				1,809,656,717
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-	-	-	-	-
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ</b>					
- Tại ngày đầu năm	668,436,529	-	-	-	668,436,529
- Tại ngày cuối kỳ:	-	-	-	-	-



**Phụ lục số 05:**

**BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU**

*Đơn vị tính: đồng*

Nội dung	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Quỹ đầu tư phát triển	LN sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
<b>1. Số dư đầu năm trước</b>	<b>187,110,000,000</b>	<b>9,287,359,500</b>	<b>(22,095,490,500)</b>	<b>430,666,889</b>	<b>70,539,052</b>	<b>6,585,394,258</b>	<b>14,094,237,591</b>	<b>195,482,706,790</b>
Tăng do hợp nhất kinh doanh				2,939,465,502				2,939,465,502
Lãi trong năm trước				121,624,738			17,738,895,052	17,860,519,790
Tăng khác					355,783,133	152,506,357		508,289,490
Giảm vốn trong năm trước								-
Lỗ trong năm trước								-
Giảm khác				35,380,420	317,790,000		16,233,702,336	16,586,872,756
<b>2. Số dư cuối năm trước</b>	<b>187,110,000,000</b>	<b>9,287,359,500</b>	<b>(22,095,490,500)</b>	<b>3,456,376,709</b>	<b>108,532,185</b>	<b>6,737,900,615</b>	<b>15,599,430,307</b>	<b>200,204,108,816</b>
<b>3. Số dư đầu năm nay</b>	<b>187,110,000,000</b>	<b>9,287,359,500</b>	<b>(22,095,490,500)</b>	<b>3,456,376,709</b>	<b>108,532,185</b>	<b>6,737,900,615</b>	<b>15,599,430,307</b>	<b>200,204,108,816</b>
Tăng vốn trong kỳ								-
Lãi trong kỳ				-	69,418,208	69,418,208	44,864,512,121	45,003,348,537
Tăng khác		20,639,573,600	22,095,490,500	36,130,846,304	320,129,901		6,666,190,810	85,852,231,115
Giảm vốn trong kỳ								-
Lỗ trong kỳ								-
Giảm khác				3,456,376,709	498,080,294	5,862,753,763	11,505,951,000	21,323,161,766
<b>4. Số dư cuối kỳ :</b>	<b>187,110,000,000</b>	<b>29,926,933,100</b>	<b>-</b>	<b>36,130,846,304</b>	<b>-</b>	<b>944,565,060</b>	<b>55,624,182,238</b>	<b>309,736,526,702</b>

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**

**Phụ lục số 05: Thông tin về kết quả kinh doanh về bộ phận theo khu vực địa lý của Công ty**

TT	Nội dung	Khu vực địa lý		Tổng Cộng
		Miền Bắc	Miền Nam	
1	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	44,782,351,814	82,653,864,501	127,436,216,315
2	Các khoản giảm trừ Doanh thu			-
3	Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ	36,581,214,328	82,699,101,576	119,280,315,904
4	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	8,201,137,486	(45,237,075)	8,155,900,411
5	Doanh thu hoạt động tài chính			3,929,866,607
6	Chi phí tài chính			379,518,203
7	Chi phí bán hàng			326,519,350
8	Chi phí quản lý doanh nghiệp			41,406,250,223
9	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh			(30,026,520,758)
12	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế			(30,026,520,758)



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)**

**Phụ lục số 06: Thông tin về kết quả kinh doanh về bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh của Công ty**

TT	Nội dung	Lĩnh vực		Tổng Cộng
		Kinh doanh thương mại	Kinh doanh dịch vụ	
1	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>112,765,200,464</b>	<b>14,671,015,851</b>	<b>127,436,216,315</b>
2	Các khoản giảm trừ Doanh thu			-
3	Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ	106,277,695,973	13,002,619,931	119,280,315,904
4	<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>6,487,504,491</b>	<b>1,668,395,920</b>	<b>8,155,900,411</b>
5	<b>Các chi phí không phân bổ theo bộ phận</b>			
	Doanh thu hoạt động tài chính			3,929,866,607
	Chi phí tài chính			379,518,203
	Chi phí bán hàng			326,519,350
	Chi phí quản lý doanh nghiệp			41,406,250,223
	<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>			<b>(30,026,520,758)</b>
	<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>			<b>(30,026,520,758)</b>