

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI
KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 10 năm 2023

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Vận tải Khí và Hóa chất Việt Nam thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý III/năm 2023 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Vận tải Khí và Hóa chất Việt Nam

- Mã chứng khoán: PCT.
- Địa chỉ: Khu dịch vụ số 04, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, số 968 Đường 3/2, Phường 15, Quận 11, Tp. Hồ Chí Minh
- Điện thoại liên hệ/Tel: (84.28) 62582330 Fax: (84.28) 62582334
- Email:..... Website: www.pct.com.vn.

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC quý III/năm 2023.

BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);

BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được kiểm toán năm 2022):

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán năm 2022):

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày: 20/10/2023 tại đường dẫn: www.pct.com.vn.

3. Báo cáo về các giao dịch có giá trị từ 35% tổng tài sản trở lên trong năm 2022.

Trường hợp TCNY có giao dịch đề nghị báo cáo đầy đủ các nội dung sau:

1. Giao dịch số 1:

- Nội dung giao dịch: Ký hợp đồng mua bán tàu GOBY số 2710/2022/SE-PCT với Công ty TNHH Sellan Gas.
- Tỷ trọng giá trị giao dịch/tổng giá trị tài sản của doanh nghiệp (%) (căn cứ trên báo cáo tài chính năm gần nhất): 61,88%
- Ngày hoàn thành giao dịch: 27/10/2022

2. Giao dịch số 2:

- Nội dung giao dịch: Khế ước nhận nợ số 0093.01-2022-KUNN1-BV067 với Ngân hàng thương mại cổ phần Bảo Việt Chi nhánh Nam Sài Gòn.
- Tỷ trọng giá trị giao dịch/tổng giá trị tài sản của doanh nghiệp (%) (căn cứ trên báo cáo tài chính năm gần nhất): 41,30%
- Ngày hoàn thành giao dịch: 11/11/2022

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin công bố.

Tài liệu đính kèm:

- BCTC.....
- Văn bản giải trình

Đại diện tổ chức

Người đại diện theo pháp luật/Người UQCBTT

(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)



Nguyễn Chi Phương Châu

Số: 83 /PCT-TCKT

TP. HCM, ngày 20 tháng 10 năm 2023

V/v: Công bố Báo cáo tài chính Quý
3.2023 và Giải trình chênh lệch LNST so
với cùng kỳ năm ngoái

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội

- Tên công ty: Công ty Cổ phần Vận tải Khí và Hóa chất Việt Nam (PCT)
- Mã chứng khoán: PCT
- Địa chỉ trụ sở chính: Khu dịch vụ số 4, Tầng 06, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, số 968 Đường 3/2, P.15, Q.11, Tp.HCM
- Điện thoại: 028.62582330 Fax: 028.62582334
- Người thực hiện công bố thông tin: Bà NGUYỄN THỊ PHƯƠNG THỦY
(Giấy ủy quyền CBTT số 08/UQ-PCT Ngày 24/07/2023)
- Nội dung công bố thông tin:
 - * Báo cáo tài chính năm Quý 3 năm 2023 (đính kèm)
 - * Nội dung Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế Quý 3 năm 2023 so với cùng kỳ năm 2022 (trên 10%) như sau:

Nội dung	Quý 3.2023	Quý 3.2022	Chênh lệch	
			(VND)	(%)
Doanh thu thuần	90,862,959,209	68,339,258,092	22,523,701,117	33%
Lợi nhuận sau thuế	8,958,936,984	3,201,185,308	5,757,751,676	180%

Nguyên nhân chủ yếu dẫn đến sự chênh lệch Doanh thu, Lợi nhuận:

- Quý 3 năm 2023, Công ty kiên định thực hiện định hướng đặt ra là phát triển ngành nghề vận tải biển trên thị trường trong nước và quốc tế. Trong quý, Công ty đã đầu tư thành công 01 tàu dầu/hóa chất có trọng tải 23.322 DWT nâng tổng trọng tải của đội tàu đang sở hữu lên hơn 60.000 DWT vì thế doanh thu có sự tăng trưởng so với cùng kỳ đồng thời vẫn duy trì mức lợi nhuận đảm bảo thực hiện được kế hoạch năm đã đề ra. Cùng với đó Công ty tiếp tục tăng cường công tác quản lý, quản trị, tiết kiệm chi phí SXKD để đạt được mức lợi nhuận theo kế hoạch năm đã đề ra.

- Địa chỉ website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: <http://www.pct.com.vn>
Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung công bố thông tin.
Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT,TCKT,HLH.

NGƯỜI ĐẠI DIỆN PHÁP LUẬT
NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CÔNG BỐ THÔNG TIN

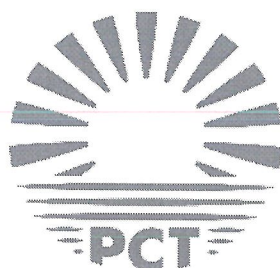


Nguyễn Thị Phương Thủy

CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM

Địa chỉ: Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich,
số 968 Đường 3/2, P15, Q11, TP.HCM

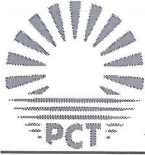
Điện thoại: 028.62582330 Fax: 028.62582334



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 3 NĂM 2023

Tp Hồ Chí Minh, tháng 10 năm 2023

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM**

Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, Số 968 Đường 3/2, P.15, Q.11, TP. HCM

Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2023

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính : đồng	
			30-09-23	01/01/2023
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		194,741,803,241	209,744,026,971
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		7,498,456,565	12,877,264,780
1. Tiền	111	V.1	6,498,456,565	12,877,264,780
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.1	1,000,000,000	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121	V.2a	-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122	V.2a	-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2a	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		79,541,498,447	166,374,800,257
1. Phải thu của khách hàng	131	V.3a	26,243,647,240	137,354,943,258
2. Trả trước cho người bán	132		83,915,833,457	17,386,053,030
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4a	3,949,760,448	46,201,546,667
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(34,567,742,698)	(34,567,742,698)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		6,164,454,747	1,733,673,907
1. Hàng tồn kho	141	V.5	6,164,454,747	1,733,673,907
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		101,537,393,482	28,758,288,027
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.9	1,624,352,823	1,494,357,153
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		99,912,940,659	27,263,830,874
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	V.	100,000	100,000
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM**

Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, Số 968 Đường 3/2, P.15, Q.11, TP. HCM

Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2023

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính : đồng	
			30-09-23	01/01/2023
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1,074,356,924,021	342,218,861,537
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		2,200,000,000	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.4b	2,200,000,000	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		1,063,219,331,159	340,597,987,823
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1,063,158,531,159	340,468,787,823
- Nguyên giá	222	V.7	1,131,987,179,136	350,289,182,940
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	V.7	(68,828,647,977)	(9,820,395,117)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		60,800,000	129,200,000
- Nguyên giá	228	V.8	746,000,000	746,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	V.8	(685,200,000)	(616,800,000)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
1. Nguyên giá	231		-	-
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.6	-	-
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào Công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư khác vào công cụ vốn	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		8,937,592,862	1,620,873,714
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		8,937,592,862	1,523,794,262
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.15	-	97,079,452
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1,269,098,727,262	551,962,888,508



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM

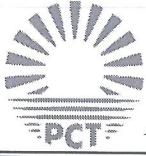
Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, Số 968 Đường 3/2, P.15, Q.11, TP. HCM

Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2023

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30-09-23	Đơn vị tính : đồng 01/01/2023
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30-09-23	01-01-23
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		709,613,031,672	236,940,543,424
I. Nợ ngắn hạn	310		176,164,031,684	52,744,614,862
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	8,454,381,370	3,177,875,443
2. Người mua trả tiền trước	312		10,495,360	10,495,360
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.12	3,243,070,668	1,175,862,877
4. Phải trả người lao động	314		6,936,816,791	4,750,000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	1,033,810,137	485,397,259
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		58,500,000	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14	1,826,411,294	1,854,267,317
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		154,526,571,432	46,022,571,432
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		73,974,632	13,395,174
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		533,448,999,988	184,195,928,562
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10	533,448,999,988	184,195,928,562
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-



CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM

Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, Số 968 Đường 3/2, P.15, Q.11, TP. HCM

Mẫu số B 01-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2023

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính : đồng	
			30-09-23	01/01/2023
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		559,485,695,590	315,022,345,084
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	559,485,695,590	315,022,345,084
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		500,364,930,000	275,998,960,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		839,178,790	839,178,790
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		1,918,499,046	1,918,499,046
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		56,363,087,754	36,265,707,248
a. LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		47,404,150,770	22,084,318,085
b. LNST chưa phân phối kỳ này	421b		8,958,936,984	14,181,389,163
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1,269,098,727,262	551,962,888,508

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2023

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

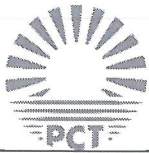
GIÁM ĐỐC


Trương Đỗ Thanh Ngân


Lê Thanh Chi




Lê Thị Mai

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI KHÍ VÀ HÓA CHẤT VIỆT NAM**

Khu dịch vụ số 4, Tầng 6, Tháp R2, Cao ốc The Everrich, Số 968 Đường 3/2, P.15, Q.11, TP. HCM

Mẫu số B 02-DN (Ban hành theo Thông tư 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 3 Năm 2023

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý báo cáo		Lũy kế từ đầu năm đến kỳ báo cáo	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	90,862,959,209	68,339,258,092	240,175,790,119	172,558,855,686
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		90,862,959,209	68,339,258,092	240,175,790,119	172,558,855,686
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	58,702,505,615	62,391,864,024	157,862,910,544	155,298,775,251
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		32,160,453,594	5,947,394,068	82,312,879,575	17,260,080,435
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	1,091,840,776	433,228,722	2,245,633,386	1,497,454,888
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	19,477,641,773	66,675,126	50,117,483,917	199,873,717
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		19,341,257,216	65,174,408	49,696,706,860	198,205,058
8. Chi phí bán hàng	25	VI.7	-	9,166,667	-	9,166,667
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	2,787,777,891	2,278,549,104	8,592,596,834	6,405,713,752
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		10,986,874,706	4,026,231,893	25,848,432,210	12,142,781,187
11. Thu nhập khác	31	VI.5	327,720,643	7,706,420	762,798,643	14,047,891
12. Chi phí khác	32	VI.6	31,228,013	5,139,803	31,514,313	5,139,803
13. (Lỗ)/Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		296,492,630	2,566,617	731,284,330	8,908,088
14. Tổng lợi nhuận kê toán trước thuế (50=30+40)	50		11,283,367,336	4,028,798,510	26,579,716,540	12,151,689,275
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	2,324,430,352	827,613,202	5,276,187,124	2,481,526,355
16. (Thu nhập)/Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.9	-	-	97,079,452	14,000,000
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		8,958,936,984	3,201,185,308	21,206,449,964	9,656,162,920
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		292	104	692	315
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		292	104	692	315

NGƯỜI LẬP


 Trương Đỗ Thanh Ngân

KẾ TOÁN TRƯỞNG


 Lê Thanh Chi

GIÁM ĐỐC



 Lê Thị Mai

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Quý 3 Năm 2023

Đơn vị tính: đồng

Lũy kê từ đầu năm

đến cuối Quý này

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kê từ đầu năm đến cuối Quý này	
		Năm 2023	Năm 2022
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	349,557,811,430	208,985,624,905
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(154,901,408,323)	(178,301,523,030)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(31,101,017,277)	(6,687,282,596)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(49,078,293,982)	(198,205,058)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(3,109,794,853)	(2,096,725,465)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	171,662,628,161	1,222,908,531
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(189,309,692,607)	(8,760,325,121)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	93,720,232,549	14,164,472,166
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(781,697,996,196)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	1,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu từ bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	475,914,006	1,480,607,184
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(781,222,082,190)	2,480,607,184
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	224,365,970,000	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của d.nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	532,000,000,000	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(74,242,928,574)	(316,928,574)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	682,123,041,426	(316,928,574)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(5,378,808,215)	16,328,150,776
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	12,877,264,780	4,864,591,289
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	7,498,456,565	21,192,742,065

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2023

NGƯỜI LẬP



Trương Đỗ Thanh Ngân

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lê Thanh Chi

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2023

GIÁM ĐỐC




Lô Thị Mai



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp

1. **Hình thức sở hữu vốn:** Công ty cổ phần.

2. **Lĩnh vực kinh doanh:** Dịch vụ vận tải, Thương mại

3. **Ngành nghề kinh doanh:**

- Kinh doanh vận tải hành khách bằng taxi theo hợp đồng, theo tuyến cố định, kinh doanh vận tải hàng hoá bằng ô tô, bằng đường thủy nội địa.
- Mua bán: phương tiện, máy móc thiết bị, phụ tùng ngành giao thông vận tải, sản phẩm gas: LPG, CNG, LNG (không mua bán gas tại trụ sở).
- Đại lý kinh doanh xăng dầu.
- Dịch vụ hoán cải phương tiện vận tải (không gia công cơ khí, xi mạ điện, sơn hàn tại trụ sở - không thiết kế phương tiện vận tải).
- Kinh doanh bất động sản. Cho thuê văn phòng. Kinh doanh nhà hàng, khách sạn (không kinh doanh tại trụ sở).
- Kinh doanh bãi đỗ xe, trạm dừng.
- Đầu tư, sản xuất, kinh doanh nhà máy thủy điện.
- Kinh doanh vận tải khách bằng xe buýt. Kinh doanh vận tải biển.
- Mua bán phân bón.
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu khác (trừ gỗ, tre, nứa); thủy sản.
- Sản xuất xe có động cơ (trừ sản xuất xe máy và không hoạt động tại trụ sở).
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ.
- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ (không gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Bán buôn, cho thuê máy móc - thiết bị - phụ tùng ngành giao thông vận tải.
- Bán buôn vật liệu xây dựng.
- Quảng cáo thương mại.
- Chiết nạp sản phẩm gas (không hoạt động tại TP.HCM).
- Bán lẻ ô tô con (loại 12 chỗ trở xuống)
- Đại lý ô tô và xe có động cơ khác
- Bốc xếp hàng hoá

4. **Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:** trong thời gian không quá 12 tháng

5. **Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:**

6. **Cấu trúc doanh nghiệp**

6.1 Danh sách các công ty con:

6.2 Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:

7. **Thuyết minh về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính**

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022

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

1. **Niên độ kế toán của Công ty:** bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc ngày 31/12.

2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:** Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. **Chế độ kế toán áp dụng:** Chế độ kế toán doanh nghiệp.

2. **Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:** Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam căn cứ theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và tuân thủ kịp thời các Thông tư khác của Bộ tài chính ban hành.

3. **Hình thức Kế toán áp dụng:** Kế toán trên máy vi tính.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam

2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
 - Các khoản tương đương tiền là khoản tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng và phù hợp qui định của Chuẩn mực kế toán "Báo cáo lưu chuyển tiền tệ".
4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:
 - a. Đối với Chứng khoán kinh doanh:
 - Thời điểm ghi nhận là T+0
 - Giá trị ghi sổ được xác định là giá trị gốc
 - Căn cứ trích lập dự phòng giảm giá: Chênh lệch giữa Giá thị trường và giá gốc
 - b. Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
 - Giá trị ghi sổ được xác định là giá trị gốc
 - Các khoản đầu tư là tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng tại các NH thương mại/Tổ chức tín dụng
5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:
 - Các khoản nợ phải thu được phân loại theo từng đối tượng
 - Các khoản nợ phải thu được theo dõi theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại
 - Lập dự phòng theo TT 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019
6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: nhập trước xuất trước
 - Phương pháp hạch toán: kê khai thường xuyên
7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
 - a. Nguyên tắc Kế toán TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:
 - Giá trị ghi sổ theo Nguyên giá
 - Chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu được đưa vào chi phí sản xuất
 - Phương pháp khấu hao: phương pháp đường thẳng theo nguyên giá
 - b. Nguyên tắc Kế toán Bất động sản đầu tư
 - Giá trị ghi sổ theo giá gốc
 - Vì bất động sản đầu tư là Quyền sử dụng đất nên không khấu hao
8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh:
9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:
 - a. Nguyên tắc kế toán Tài sản thuế thu nhập hoãn lại
 - Căn cứ: Chênh lệch tạm thời được khấu trừ
 - Thuế suất được sử dụng: theo thuế suất hiện hành của năm được hoãn
 - Được bù trừ với Thuế thu nhập hoãn lại phải trả
 - b. Nguyên tắc kế toán Thuế TNDN hoãn lại
 - Căn cứ: Chênh lệch tạm thời chịu thuế
 - Thuế suất được sử dụng: theo thuế suất hiện hành của năm được hoãn
 - Được bù trừ với Tài sản thuế thu nhập hoãn lại.
10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:
 - Chi phí trả trước phân bổ gồm: Chi phí Bảo hiểm TSCĐ, chi phí công cụ dụng cụ xuất dùng, ...
 - Thời gian phân bổ từ 1 - 3 năm hoặc theo chu kỳ của khoản chi phí trả trước
11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:
 - Các khoản nợ phải trả được phân loại theo từng đối tượng
 - Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn gốc, kỳ hạn còn lại
 - Không có trích lập dự phòng phải trả
12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:
13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Là các chi phí được xác định, thực tế đã chi trả hoặc phải trả, tuy nhiên chưa có chứng từ hóa đơn
 - Chi phí phải trả bao gồm: nhiên liệu tiêu hao, chi phí sửa chữa, chi phí vật tư, các chi phí văn phòng, dịch vụ phải trả tương ứng với dịch vụ bán ra.
15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- Chi phí dự phòng sửa chữa lớn TSCĐ
16. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Vốn góp chủ sở hữu ghi nhận theo vốn thực góp
 - Lợi nhuận chưa phân phối được xác định là lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
 - Nguyên tắc phân phối lợi nhuận: Theo điều lệ và thông qua Đại hội cổ đông.
17. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
- Tuân thủ đầy đủ các điều kiện ghi nhận doanh thu theo Chuẩn mực " Doanh thu và Thu nhập khác"
 - Phương pháp xác định doanh thu từ hoạt động tài chính: Đánh giá khả năng thu từ đầu tư tài chính tại ngày cuối quý.
 - Phương pháp ghi nhận thu nhập khác: theo thực tế phát sinh
18. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:
19. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:
- Đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu
 - Đảm bảo nguyên tắc thận trọng
 - Các khoản ghi giảm giá vốn là các khoản được chiết khấu từ người bán hàng: LPG
20. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
- Ghi nhận đầy đủ chi phí lãi vay, kể cả số trích trước.
21. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp
- Ghi nhận đầy đủ chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh
 - Điều chỉnh giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp là chênh lệch số ước tính các chi phí điện nước, văn phòng... nhưng không đáng kể.
22. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:
- Chi phí thuế TNDN 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. Không bù trừ thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.
23. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: áp dụng theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

V. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

1 Tiền	30-09-23	01-01-23
- Tiền mặt	46,353,533	202,570,817
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	6,452,103,032	12,674,693,963
- Các khoản tương đương tiền	1,000,000,000	-
Cộng	7,498,456,565	12,877,264,780

2 Các khoản đầu tư tài chính

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	30-09-23		01-01-23	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
a) Ngắn hạn	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-		
- Trái phiếu	-			
- Các khoản đầu tư khác				
b) Dài hạn	-	-	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
Tổng	-	-	-	-

3 Phải thu khách hàng

	30-09-23		01-01-23	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	26,243,647,240	21,177,658,198	137,354,943,258	21,177,658,198
- Các Khách hàng phát sinh trước năm 2018	5,144,920,057	5,084,920,057	5,144,920,057	5,084,920,057
- Các Khách hàng phát sinh sau năm 2018	21,098,727,183	16,092,738,141	132,210,023,201	16,092,738,141
<i>Lucky Ocean Shipping Company Limited</i>	<i>15,017,952,005</i>	<i>14,484,990,781</i>	<i>15,017,952,005</i>	<i>14,484,990,781</i>
<i>SOUTHERN BULK PTE LTD</i>	<i>1,613,805,111</i>	<i>1,607,747,360</i>	<i>1,613,805,111</i>	<i>1,607,747,360</i>
<i>Công ty TNHH khí đốt Thăng Long</i>	<i>499,836,000</i>		-	
<i>Công ty TNHH Dầu Khí Thanh Hóa</i>	-		<i>114,282,182,925</i>	
<i>Công Ty Cổ Phần Thương Mại Dịch Vụ Hàng Hải Hưng Phát</i>	<i>1,988,181,819</i>		<i>178,283,160</i>	
<i>Các khách hàng khác</i>	<i>1,978,952,248</i>		<i>1,117,800,000</i>	
b) Dài hạn	-	-	-	-
Tổng	26,243,647,240	21,177,658,198	137,354,943,258	21,177,658,198

4 Phải thu khác

	30-09-23		01-01-23	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Ngắn hạn	3,949,760,448	9,056,000	46,201,546,667	9,056,000
- Phải thu "Trích trước lãi tiền gửi"				
- Phải thu tạm ứng cho người lao động	3,313,306,964		581,855,667	
- Ký cược, ký quỹ	536,041,000		45,590,950,000	
- Phải thu khác	100,412,484	9,056,000	28,741,000	9,056,000
b) Dài hạn	2,200,000,000	-	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ	2,200,000,000		-	
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác				
Tổng	6,149,760,448	9,056,000	46,201,546,667	9,056,000

5 Hàng tồn kho

	30-09-23		01-01-23	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu				
- Công cụ, dụng cụ				
- Nhiên liệu (Dầu, nhớt) tồn trên tàu	-		-	
- Phụ tùng thay thế	140,323,428		140,323,428	
- Hàng hóa	155,914,341		138,136,563	
- Hàng gửi bán	-		-	
- Nguyên liệu, vật liệu	5,868,216,978		1,455,213,916	
Tổng	6,164,454,747	-	1,733,673,907	-

6 Tài sản dở dang dài hạn	30-09-23		01-01-23	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu	Giá gốc	Giá trị có thể thu
a) Chi phí SX, KD dở dang dài hạn				
Cộng	-	-	-	-
b) Chi phí XDCB dở dang dài hạn				
- Mua sắm		-	-	-
- Xây dựng cơ bản				
- Vật tư, sửa chữa lên dock tàu	-		-	
	-	-	-	-

7 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Tổng cộng
-----------	------------------------	------------------	--------------------------------	--------------------------	--------------	-----------

Nguyên giá TSCĐ hữu hình

Số dư đầu năm	-	366,363,636	349,424,675,908	498,143,396	-	350,289,182,940
- Mua trong kỳ			781,400,940,741	297,055,455		781,697,996,196
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	366,363,636	1,130,825,616,649	795,198,851	-	1,131,987,179,136

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	-	366,363,636	3,699,566,237		-	9,820,395,117
- Khấu hao trong kỳ			58,501,971,792	(33,462,253,924)		25,039,717,868
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư (-)						-
- Thanh lý, nhượng bán (-)						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	366,363,636	62,201,538,029	(33,462,253,924)	-	34,860,112,985

Giá trị còn lại của TSCĐ HH

- Tại ngày đầu kỳ	-	-	336,399,310,984	4,069,476,839	-	340,468,787,823
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	1,068,624,078,620	34,257,452,775	-	1,097,127,066,151

8 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
-----------	-------------------	--------------------------	--------------------	----------------------	-------------------	-----------

Nguyên giá TSCĐ vô hình

Số dư đầu năm	-	-	-	746,000,000	-	746,000,000
- Mua trong kỳ						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	746,000,000	-	746,000,000

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm	-	-	-	616,800,000	-	616,800,000
- Khấu hao trong kỳ				22,800,000		22,800,000
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	639,600,000	-	639,600,000

Giá trị còn lại của TSCĐ VH

- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	129,200,000	-	129,200,000
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	106,400,000	-	106,400,000

9 Chi phí trả trước
30-09-23
01-01-23
a) Ngắn hạn
1,624,352,823
1,494,357,153

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ

+ Công cụ, dụng cụ xuất dùng

+ Cước thuê tàu

+ Bảo hiểm tàu, xe

+ Khác

1,183,228,085

1,320,727,666

441,124,738

173,629,487

b) Dài hạn
8,937,592,862
1,523,794,262

- Chi phí sửa chữa lớn

7,448,935,800

- Chi phí đăng kiểm

1,449,491,677

1,467,929,440

- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có thể):

+ Công cụ, dụng cụ xuất dùng

+ Cước thuê tàu

+ Chi phí docking của tàu

+ Khác

39,165,385

55,864,822

10,561,945,685
3,018,151,415
10
Vay và nợ thuê tài chính

	30-09-23		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	01-01-23	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	94,646,571,432	94,646,571,432	83,255,642,858	34,631,642,858	46,022,571,432	46,022,571,432
	94,646,571,432	94,646,571,432	83,255,642,858	34,631,642,858	46,022,571,432	46,022,571,432
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	533,448,999,988	533,448,999,988	532,000,000,000	182,746,928,574	184,195,928,562	184,195,928,562
Vay mua xe Toyota Alphard của Công ty Tài chính Toyota, kỳ hạn 84 tháng, trả lãi và gốc theo tháng	1,478,999,988	1,478,999,988		316,928,574	1,795,928,562	1,795,928,562
Vay mua tàu Goby của Ngân hàng TMCP Bảo Việt, kỳ hạn 60 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	147,120,000,000	147,120,000,000		35,280,000,000	182,400,000,000	182,400,000,000
Vay mua tàu Orion của Ngân hàng TMCP Bảo Việt, kỳ hạn 60 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	200,850,000,000	200,850,000,000	292,000,000,000	91,150,000,000		
Vay mua tàu Loyal của Ngân hàng TMCP Bảo Việt, kỳ hạn 60 tháng, trả lãi theo tháng và gốc theo tháng	184,000,000,000	184,000,000,000	240,000,000,000	56,000,000,000		
Tổng	628,095,571,420	628,095,571,420	615,255,642,858	217,378,571,432	230,218,499,994	230,218,499,994

11 Phải trả người bán	30-09-23		01-01-23	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ
a) Ngắn hạn	8,454,381,370	8,454,381,370	3,177,875,443	3,177,875,443
Công Ty Cổ Phần Thương Mại Dịch Vụ Hàng Hải Hưng Phát	586,800,000	586,800,000	-	-
CÔNG TY CỔ PHẦN NOSCO SHIPYARD	2,129,994,309	2,129,994,309	-	-
Nhà cung cấp khác	5,737,587,061	5,737,587,061	3,177,875,443	3,177,875,443
b) Dài hạn	-	-	-	-
Tổng	8,454,381,370	8,454,381,370	3,177,875,443	3,177,875,443

12 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	01-01-23	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	30-09-23
Tổng		2,509,701,820	2,299,004,791	
Thuế GTGT đầu ra hàng bán nội địa	(100,000)	-	-	(100,000)
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,951,756,772	2,324,430,352	2,058,555,111	3,217,632,013
Thuế thu nhập cá nhân	80,616,867	182,271,468	237,449,680	25,438,655
Các loại thuế khác	-	3,000,000	3,000,000	-
a) Phải thu	100,000			100,000
b) Phải nộp	3,032,373,639			3,243,070,668

13 Chi phí phải trả	30-09-23	01-01-23
a) Ngắn hạn		
- Chi phí đại lý	-	-
- Chi phí nhiên liệu, phụ tùng, vật tư, sửa chữa cho tàu	-	-
- Chi phí lãi vay	1,033,810,137	415,397,259
- Chi phí khác	-	70,000,000
Cộng	1,033,810,137	485,397,259
b) Dài hạn		
- Chi phí lãi vay		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn		
- Các khoản trích trước khác		
Cộng	-	-
14 Phải trả khác	30-09-23	01-01-23
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	176,557,583	42,922,467
- Bảo hiểm bắt buộc (BHXH, BHYT, BHTN)	-	169,064,232
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	937,058,585	937,058,585
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	712,795,126	705,222,033
Cộng	1,826,411,294	1,854,267,317

b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	-	
15 Doanh thu chưa thực hiện	30-09-23	01-01-23
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước	58,500,000	-
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		-
Cộng	58,500,000	-
b) Dài hạn		
-		
- Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng		
Cộng	-	
16 Dự phòng phải trả	30-09-23	01-01-23
a) Ngắn hạn		
- Chi phí bảo hành		
- Chi phí sửa chữa (đại tu) TSCĐ	-	-
- Dự phòng phải trả khác		
Cộng	-	
b) Dài hạn		
- Chi phí bảo hành		
- Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ		
- Dự phòng phải trả khác		
Cộng	-	
17 Nợ dài hạn	30-09-23	01-01-23
Phải trả dài hạn khác:		
- Ký quỹ của lái xe	-	-
- Ký quỹ của khách hàng	-	-
Cộng	-	
18 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	30-09-23	01-01-23
a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	-	97,079,452
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	97,079,452
b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	20%	
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

19 Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	CỘNG
Số dư đầu năm trước	230,000,000,000	839,178,790	-	1,918,499,046	69,832,167,267	302,589,845,103
- Tăng vốn trong kỳ	45,998,960,000					45,998,960,000
- Lãi trong kỳ					14,181,389,163	14,181,389,163
- Trích Quỹ KTPL (-)						-
- Trích Quỹ thưởng ban điều hành (-)					1,748,889,182	1,748,889,182
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)					45,998,960,000	45,998,960,000
Số dư cuối năm trước	275,998,960,000	839,178,790	-	1,918,499,046	36,265,707,248	315,022,345,084
Số dư đầu kỳ này	275,998,960,000	839,178,790	-	1,918,499,046	36,265,707,248	315,022,345,084
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lãi trong kỳ					21,206,449,964	21,206,449,964
- Tăng khác						-
- Giảm vốn trong kỳ (-)					1,109,069,458	1,109,069,458
- Lỗ trong kỳ (-)						-
- Giảm khác (-)						-
Số dư cuối kỳ này	275,998,960,000	839,178,790	-	1,918,499,046	58,581,226,670	335,119,725,590

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	30-09-23	01-01-23
+ Đỗ Anh Việt	132,960,000,000	66,480,000,000
+ Nguyễn Hồng Hiệp	132,583,200,000	66,291,600,000
+ Trần Thị Thu Hà	88,552,800,000	44,276,400,000
+ Trần Vọng Phúc	80,730,520,000	40,365,260,000
+ Vốn góp của các đối tượng khác	65,528,410,000	58,585,700,000
	500,354,930,000	275,998,960,000

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

	Quý 3/2023	Quý 3/2022	Lũy kế năm 2023	Lũy kế năm 2022
1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ				
- Doanh thu bán hàng thương mại		64,535,768,000	16,267,298,250	161,917,314,410
- Doanh thu dịch vụ	90,862,959,209	3,803,490,092	223,908,491,869	10,641,541,276
+ Dịch vụ vận tải biển	86,046,261,617		211,759,263,321	-
+ Dịch vụ quản lý tàu/tư vấn quản lý tàu	4,717,288,500	3,662,581,000	11,864,637,636	10,278,814,000
+ Dịch vụ khác	99,409,092	140,909,092	284,590,912	362,727,276
- Doanh thu bất động sản đầu tư			-	-
Cộng	90,862,959,209	68,339,258,092	240,175,790,119	172,558,855,686
	Quý 3/2023	Quý 3/2022	Lũy kế năm 2023	Lũy kế năm 2022
2 Các khoản giảm trừ doanh thu				
- Chiết khấu thương mại				
- Giảm giá hàng bán				
- Hàng bán bị trả lại				
Cộng	-	-	-	-
3 Giá vốn hàng bán				
	Quý 3/2023	Quý 3/2022	Lũy kế năm 2023	Lũy kế năm 2022
- Giá vốn hàng hoá đã bán		60,776,317,700	16,197,853,500	150,538,801,950
- Giá vốn dịch vụ cung cấp	58,702,505,615	1,615,546,324	141,665,057,044	4,759,973,301
+ Dịch vụ vận tải biển	55,429,722,352		132,335,105,585	-
+ Dịch vụ quản lý tàu/tư vấn quản lý tàu	3,228,306,946	1,577,052,007	9,197,499,508	4,644,297,871
+ Dịch vụ khác	44,476,317	38,494,317	132,451,951	115,675,430
- Giá vốn bất động sản đầu tư			-	-
<i>Điều chỉnh giá vốn phân bổ lương TVQLT cho VTB</i>				
<i>Điều chỉnh</i>				
Cộng	58,702,505,615	62,391,864,024	157,862,910,544	155,298,775,251
4 Doanh thu hoạt động tài chính				
	Quý 3/2023	Quý 3/2022	Lũy kế năm 2023	Lũy kế năm 2022
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	167,454,536	433,221,271	469,182,499	1,497,222,420
- Lãi bán các khoản đầu tư			-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia			-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	924,386,240	7,451	1,776,450,887	232,468
- Doanh thu hoạt động tài chính khác			-	-
Cộng	1,091,840,776	433,228,722	2,245,633,386	1,497,454,888
5 Chi phí tài chính				
	Quý 3/2023	Quý 3/2022	Lũy kế năm 2023	Lũy kế năm 2022
- Lãi tiền vay	19,341,257,216	65,174,408	49,696,706,860	198,205,058
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính			-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	136,384,557	1,500,718	420,777,057	1,668,659
- Dự phòng/(Hoàn nhập) giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư			-	-
- Chi phí tài chính khác			-	-
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính			-	-
Cộng	19,477,641,773	66,675,126	50,117,483,917	199,873,717

6 Thu nhập khác	Quý 3/2023	Quý 3/2022	Lũy kế năm 2023	Lũy kế năm 2022	
- Thu nhập từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ			-	-	
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		-	-	-	
- Các khoản khác	327,720,643	7,706,420	762,798,643	14,047,891	
Cộng	327,720,643	7,706,420	762,798,643	14,047,891	
7 Chi phí khác	Quý 3/2023	Quý 3/2022	Lũy kế năm 2023	Lũy kế năm 2022	
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ			-	-	
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-		-	-	
- Chi phí khác	31,228,013	5,139,803	31,514,313	5,139,803	
Cộng	31,228,013	5,139,803	31,514,313	5,139,803	
8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 3/2023	Quý 3/2022	Lũy kế năm 2023	Lũy kế năm 2022	
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	6422, 642	165,469,223	69,799,881	290,234,525	248,505,981
- Chi phí nhân công	6421	982,008,434	892,382,836	3,636,357,684	2,400,041,576
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	6424	188,086,867	200,046,524	574,681,068	597,416,072
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	6427	1,417,513,367	1,052,915,530	3,892,843,557	2,871,124,147
- Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	6426			-	-
- Chi phí khác bằng tiền	6425, 642	34,700,000	72,571,000	198,480,000	297,792,643
Cộng	2,787,777,891	2,287,715,771	8,592,596,834	6,414,880,419	
9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 3/2023	Quý 3/2022	Lũy kế năm 2023	Lũy kế năm 2022	
- Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ báo cáo:	11,283,367,336	4,028,798,510	26,579,716,540	12,151,689,275	
- Điều chỉnh trong kỳ:	46,008,870	109,267,500	(86,245,208)	325,942,500	
+ Trừ: Thu nhập không chịu thuế	216,556,643		224,630,793	-	
+ Cộng: Các khoản chi phí không được khấu trừ	262,565,513	109,267,500	138,385,585	325,942,500	
- Thu nhập chịu thuế trong kỳ báo cáo	11,329,376,206	4,138,066,010	26,493,471,332	12,477,631,775	
- Lỗi năm trước mang sang (-)			-	-	
- Thuế suất trong kỳ báo cáo	20%	20%	20%	20%	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,265,875,241	827,613,201	5,298,694,267	2,495,526,354	
- Điều chỉnh thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	58,555,111		(22,507,143)	(14,000,000)	
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2,324,430,352	827,613,201	5,276,187,124	2,481,526,354	

	Quý 3/2023	Quý 3/2022	Lũy kế năm 2023	Lũy kế năm 2022
10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại				
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế			-	-
- Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế Thu nhập hoãn lại			-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ			97,079,452	14,000,000
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;				-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;			-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-	97,079,452	14,000,000
11 Chi phí sản xuất theo yếu tố	Quý 3/2023	Quý 3/2022	Lũy kế năm 2023	Lũy kế năm 2022
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	3,730,665,195	69,799,881	8,753,520,562	248,505,981
Chi phí nhân công	15,747,502,276	2,443,934,843	39,684,884,719	6,934,389,083
Chi phí khấu hao TSCĐ	25,062,517,868	238,540,841	58,874,991,811	712,899,023
Chi phí dịch vụ mua ngoài	16,914,898,167	1,069,248,863	39,738,278,975	2,898,407,844
Chi phí khác	34,700,000	72,571,000	3,205,977,811	371,485,122
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	61,490,283,506	3,894,095,428	150,257,653,878	11,165,687,053

VII. Những thông tin khác

1 Giao dịch và số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan với Công ty bao gồm: các thành viên quản lý chủ chốt, các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt và các bên liên quan khác.

1a. Giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Các thành viên quản lý chủ chốt gồm: các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc. Các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt là các thành viên mật thiết trong gia đình các thành viên quản lý chủ chốt.

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt:

Công ty không phát sinh giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt:

Công ty không có công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt:

Hội đồng quản trị

Họ và tên	Chức vụ	3 Năm 2023	3 Năm 2022	Ghi chú
Bà Nguyễn Thị Ngọc Đẹp	Chủ tịch chuyên	140,176,000	95,780,000	Bổ nhiệm ngày 8/11/2021
Ông Lê Hoàng Phương	Thành viên	9,000,000		Bổ nhiệm ngày 02/06/2023
Ông Hoàng Anh Quân	Thành viên	9,000,000		Bổ nhiệm ngày 02/06/2023
Ông Võ Ngọc Phụng	Thành viên	-	4,000,000	Miễn nhiệm ngày 01/09/2022
Bà Lê Thị Mai	Thành viên	9,000,000	2,000,000	Bổ nhiệm ngày 01/09/2022
Ông Đặng Nguyên Đăng	Thành viên	-	6,000,000	Miễn nhiệm ngày 28/10/2022
Ông Nguyễn Sơn Lâm	Thành viên	9,000,000	-	Bổ nhiệm ngày 8/11/2021
Ông Phạm Ngọc Hà	Thành viên	-	6,000,000	Bổ nhiệm ngày 8/11/2021
Bà Nguyễn Thị Thanh Huyền	Thành viên	9,000,000	6,000,000	

Ban kiểm soát

Họ và tên	Chức vụ	3 Năm 2023	3 Năm 2022	Ghi chú
Bà Lê Thị Mai	Trưởng Ban	-	3,000,000	Miễn nhiệm ngày 01/09/2022
Bà Đào Ngọc Mai	Thành viên	4,500,000	3,000,000	
Bà Đặng Thị Dung	Trưởng Ban	6,000,000	1,500,000	Bổ nhiệm ngày 01/09/2022
Bà Vũ Thị Thanh Thanh	Thành viên	4,500,000	3,000,000	

Ban Giám đốc

Họ và tên	Chức vụ	3 Năm 2023	3 Năm 2022	Ghi chú
Ông Võ Ngọc Phụng	Cố vấn	-	85,139,816	Miễn nhiệm ngày 01/09/2022
Bà Lê Thị Mai	Giám đốc	61,276,781	20,456,000	Bổ nhiệm ngày 01/09/2022
Ông Nguyễn Sơn Lâm	Phó Giám đốc	-	50,860,000	Miễn nhiệm ngày 01/03/2023
Ông Đoàn Nguyên Sơn	Phó Giám đốc	166,682,000	26,189,000	Bổ nhiệm ngày 01/09/2022
Ông Nguyễn Văn Kiêu	Phó Giám đốc	47,400,000	17,999,000	Bổ nhiệm ngày 01/09/2022
Bà Hoàng Lê Hương	Kế toán trưởng	-	-	Miễn nhiệm ngày 01/06/2022
Bà Lê Thanh Chi	Kế toán trưởng	100,914,161	52,878,509	Bổ nhiệm ngày 01/06/2022

1b. Giao dịch và số dư với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

Bên liên quan khác	Mối quan hệ
+ Đỗ Anh Việt	Cổ đông nắm giữ 26.57% vốn điều lệ
+ Nguyễn Hồng Hiệp	Cổ đông nắm giữ 26.50% vốn điều lệ
+ Trần Thị Thu Hà	Cổ đông nắm giữ 17.70% vốn điều lệ
+ Trần Vọng Phúc	Cổ đông nắm giữ 16.13% vốn điều lệ

Giao dịch với các bên liên quan khác:

Công ty không phát sinh giao dịch nào khác với các bên liên quan khác

Công nợ với các bên liên quan khác:

Công nợ không có công nợ với các bên liên quan khác

2 Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

Ngoại tệ	30-09-23	01-01-23
Đô la Mỹ ("USD")	151,592.46	165,642.35
Euro ("EUR")	160.96	160.96

3 Cam kết thuê hoạt động

Tại thời điểm báo cáo Công ty có các khoản cam kết thuê hoạt động như sau:

	30/09/2023	01/01/2023
Trong vòng 1 năm	434,238,750	1,736,955,000
Từ 2 -5 năm	-	-
Trên 5 năm	-	-
Tổng các khoản cam kết thuê hoạt động	434,238,750	1,736,955,000

4 Thông tin về bộ phận

4a Thông tin bộ phận được trình bày theo lĩnh vực kinh doanh:

- Lĩnh vực kinh doanh hàng hóa: bán hàng hóa cho các khách hàng trong nước.
- Lĩnh vực kinh doanh dịch vụ vận tải: cung cấp dịch vụ vận tải biển dương, dịch vụ quản lý tàu,
- * Lĩnh vực kinh doanh dịch vụ khác

4b Kết quả kinh doanh theo lĩnh vực kinh doanh

Từ ngày 01/01/2023 đến ngày 30/09/2023	Dịch vụ quản lý tàu & Tư vấn quản lý tàu	Thương mại	Dịch vụ khác	Tổng
Doanh thu	223,623,900,957	16,267,298,250	284,590,912	240,175,790,119
Giá vốn	141,532,605,093	16,197,853,500	132,451,951	157,862,910,544
Lợi nhuận gộp	82,091,295,864	69,444,750	152,138,961	82,312,879,575

4c Thông tin tài sản, nợ phải trả theo lĩnh vực kinh doanh

Tại ngày 30/9/2023	Thương mại	Dịch vụ vận tải	Dịch vụ quản lý tàu & Tư vấn quản lý tàu	Dịch vụ khác	Tổng
Tài sản bộ phận	69,000,000,000	1,063,322,236,613	4,517,410,066	-	1,136,839,646,679
Tài sản không phân bổ					132,259,080,583
Tổng tài sản					1,269,098,727,262
Nợ phải trả bộ phận	-	693,193,779,988	-	-	693,193,779,988
Nợ phải trả không phân bổ					16,419,251,684
Tổng nợ phải trả					709,613,031,672

5 Thông tin so sánh

	Quý 3 Năm 2023	Quý 3 Năm 2022	Chênh lệch (VNĐ)	Chênh lệch (%)
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp	90,862,959,209	68,339,258,092	22,523,701,117	33%
Lợi nhuận kế toán trước thuế	11,283,367,336	4,028,798,510	7,254,568,826	180%

6 Thông tin về hoạt động liên tục

7 Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP


Trương Đỗ Thanh Ngân

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Lê Thanh Chi

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2023




Lô Thị Mai