

CÔNG TY CP VẬN TẢI BIỂN VÀ THƯƠNG MẠI PHƯƠNG ĐÔNG  
278 TÔN ĐỨC THẮNG - ĐÔNG ĐÀ - HÀ NỘI

-----=000=-----

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

## **TẠI NGÀY 31/03/2023**

- Bảng cân đối kế toán
- Báo cáo Kết quả kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh Báo cáo tài chính

Mẫu B01-DN  
Mẫu B02-DN  
Mẫu B03-DN  
Mẫu B09-DN

Nơi nhận báo cáo:

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31/03/2023

ĐVT: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2023	Số đầu năm 01/01/2023
<b>A - Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>		<b>104.385.958.339</b>	<b>122.679.634.793</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>16.404.929.022</b>	<b>12.355.244.856</b>
1. Tiền	111	VI.01	16.404.929.022	12.355.244.856
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.02b	-	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.02b	-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>77.335.284.194</b>	<b>85.790.551.902</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03	52.701.122.776	60.598.011.975
2. Trả trước cho người bán	132		37.221.077.116	35.277.254.740
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	VI.02b	3.213.565.959	3.213.565.959
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.04a	88.586.799.503	91.089.000.388
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.06	(104.387.281.160)	(104.387.281.160)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>2.728.885.590</b>	<b>17.969.985.720</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.07	2.728.885.590	17.969.985.720
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>7.916.859.533</b>	<b>6.563.852.315</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	809.387.132	203.125.312
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		7.107.472.401	6.360.727.003
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B - Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>		<b>487.512.742.620</b>	<b>526.940.063.432</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	VI.04b	<b>-</b>	<b>-</b>
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		-	-

**BẢNG CẢN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31/03/2023

DVT: VND

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2023	Số đầu năm 01/01/2023
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>458.161.043.411</b>	<b>493.399.818.719</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.09	457.629.517.025	492.864.676.508
- Nguyên giá	222		1.994.696.895.480	1.994.696.895.480
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1.537.067.378.455)	(1.501.832.218.972)
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	VI.11	531.526.386	535.142.211
- Nguyên giá	228		723.165.149	723.165.149
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(191.638.763)	(188.022.938)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>4.432.731.235</b>	<b>4.432.731.235</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.08	4.432.731.235	4.432.731.235
<b>IV. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	VI.02b	-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	VI.02b	118.275.077.850	118.275.077.850
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	VI.02b	(118.275.077.850)	(118.275.077.850)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>24.918.967.974</b>	<b>29.107.513.478</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	24.918.967.974	29.107.513.478
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Tổng cộng tài sản 270= 100+200</b>	<b>270</b>		<b>591.898.700.959</b>	<b>649.619.698.225</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31/03/2023

ĐVT: VND

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2023	Số đầu năm 01/01/2023
<b>C - Nợ phải trả</b>	<b>300</b>		<b>5.165.484.915.369</b>	<b>5.160.830.709.967</b>
<b>I Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>2.977.408.456.338</b>	<b>2.972.754.250.936</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	178.712.586.161	187.992.105.070
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		18.131.435.733	16.780.257.948
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	817.487.766	905.455.780
4. Phải trả người lao động	314		27.691.820.623	28.294.808.051
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	1.961.392.993.628	1.945.071.137.877
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20	-	1.650.118.383
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	18.293.278.940	19.498.564.340
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	768.788.839.119	768.838.839.119
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		3.580.014.368	3.722.964.368
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>2.188.076.459.031</b>	<b>2.188.076.459.031</b>
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		389.366.759	389.366.759
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15b	2.187.687.092.272	2.187.687.092.272
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		-	-
<b>D - Vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>		<b>(4.573.586.214.410)</b>	<b>(4.511.211.011.742)</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	VI.25	<b>(4.573.586.214.410)</b>	<b>(4.511.211.011.742)</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		200.560.000.000	200.560.000.000

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31/03/2023

ĐVT: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2023	Số đầu năm 01/01/2023
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		200.560.000.000	200.560.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		13.842.805.000	13.842.805.000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(5.300.680.000)	(5.300.680.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		49.900.958.550	49.900.958.550
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(4.832.589.297.960)	(4.770.214.095.292)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(4.770.214.095.292)	(4.522.977.784.197)
- LNST chưa phân phối kì này	421b		(62.375.202.668)	(247.236.311.095)
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-
<b>II Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>Tổng cộng nguồn vốn =300+ 400</b>	<b>440</b>		<b>591.898.700.959</b>	<b>649.619.698.225</b>

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2023

Người lập

Phạm Mạnh Tiến

Kế toán Trưởng

Hoàng Thị Thu Thảo



Tổng Giám đốc

Phạm Văn Tường

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

Tại ngày 31/03/2023

ĐVT: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết Minh	Quý 1/2023	Quý 1/2022	Lũy kế từ đầu năm đến 31/03/23	Lũy kế từ đầu năm đến 31/03/22
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.01	43.343.844.602	95.107.333.236	43.343.844.602	95.107.333.236
2. Các khoản giảm trừ	2	VII.02	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VII.03	43.343.844.602	95.107.333.236	43.343.844.602	95.107.333.236
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.04	85.906.314.263	105.222.277.755	85.906.314.263	105.222.277.755
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		(42.562.469.661)	(10.114.944.519)	(42.562.469.661)	(10.114.944.519)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.05	174.632.485	146.523.615	174.632.485	146.523.615
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VII.06	16.254.785.090	16.415.762.980	16.254.785.090	16.415.762.980
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		16.213.369.240	16.000.257.961	16.213.369.240	16.000.257.961
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.09	3.599.144.426	3.825.647.530	3.599.144.426	3.825.647.530
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(62.241.766.692)	(30.209.831.414)	(62.241.766.692)	(30.209.831.414)
11. Thu nhập khác	31	VII.07	19.200.000	939.550.958	19.200.000	939.550.958
12. Chi phí khác	32	VII.08	152.635.976	156.001.000	152.635.976	156.001.000
13. Lợi nhuận khác	40		(133.435.976)	783.549.958	(133.435.976)	783.549.958
14. Phần lợi nhuận trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(62.375.202.668)	(29.426.281.456)	(62.375.202.668)	(29.426.281.456)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.11	-	-	-	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(62.375.202.668)	(29.426.281.456)	(62.375.202.668)	(29.426.281.456)
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	61		(62.375.202.668)	(29.426.281.456)	(62.375.202.668)	(29.426.281.456)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	-	-
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập biểu

Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng

Hoàng Thị Thu Thảo



Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2023

Tổng giám đốc

Phạm Văn Tường

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 1 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		(62.375.202.668)	(29.426.281.456)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		35.238.775.308	34.857.585.258
- Các khoản dự phòng	3		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		(130.228.737)	269.256.579
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(2.987.898)	-
- Chi phí lãi vay	6		16.213.369.240	16.000.257.961
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		(11.056.274.755)	21.700.818.342
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		5.788.449.180	1.190.530.084
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		15.241.100.130	(6.863.685.729)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(9.373.589.327)	3.218.552.527
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		3.582.283.684	(6.407.619.759)
- Biến động chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		-	(190.635.350)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(142.950.000)	(87.660.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>4.039.018.912</b>	<b>12.560.300.115</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	8,9,10, 11,12	-	(1.702.000.000)
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		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2.987.898	341.175
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>2.987.898</b>	<b>(1.701.658.825)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	25	-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	25	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	400.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(50.000.000)	(3.102.003.096)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	25	-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(50.000.000)</b>	<b>(2.702.003.096)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>3.992.006.810</b>	<b>8.156.638.194</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>12.355.244.856</b>	<b>5.730.464.782</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		57.677.356	81.316.671
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>01</b>	<b>16.404.929.022</b>	<b>13.968.419.647</b>

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2023

Người lập biểu

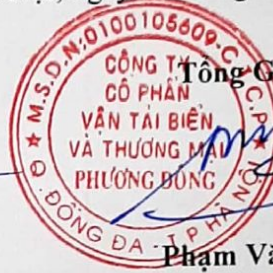


Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Tổng Giám đốc



Phạm Văn Tường



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp trực tiếp)  
QUÍ 1 NĂM 2023

Đơn vị tính: đồng


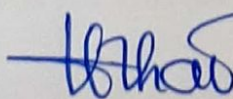
STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và DT khác	01		49.925.255.990	66.368.487.791
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(35.240.038.840)	(41.157.199.510)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		(7.043.062.893)	(7.200.583.455)
4	Tiền chi trả lãi vay	04		-	(190.635.350)
5	Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		99.357.800	77.481.034
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(3.702.493.145)	(5.337.250.395)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>4.039.018.912</b>	<b>12.560.300.115</b>
<b>II</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7, 8,11	-	(1.702.000.000)
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 công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2.987.898	341.175
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>2.987.898</b>	<b>(1.701.658.825)</b>
<b>III</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1	Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21	-	-
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21	-	-
3	Tiền vay ngắn, dài hạn đã nhận được	33		-	400.000.000
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(50.000.000)	(3.102.003.096)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	-	-
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(50.000.000)</b>	<b>(2.702.003.096)</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>3.992.006.810</b>	<b>8.156.638.194</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>12.355.244.856</b>	<b>5.730.464.782</b>
	<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>		<b>57.677.356</b>	<b>81.316.671</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>29</b>	<b>16.404.929.022</b>	<b>13.968.419.647</b>

Hà Nội ngày 19 tháng 04 năm 2023

Người lập biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám Đốc


Phạm Mạnh Tiến

Hoàng Thị Thu Thảo

Phạm Văn Tường

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Thời điểm 31/03/2023

### - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn Nhà nước 49% Vốn góp 51%
- Lĩnh vực kinh doanh Vận tải sông, biển, XNK máy, du lịch, KD bất động sản ...
- Ngành nghề kinh doanh Vận tải sông, biển, XNK máy, du lịch, KD bất động sản ...
- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
- Cấu trúc doanh nghiệp

### Thông tin về "Báo cáo tài chính tổng hợp"

- Tổng số các Trung tâm, Chi nhánh tổng hợp:
  - + Số lượng các TT, CN được hợp cộng: 02 ( Trung tâm Du lịch Hàng Hải, CN Hồ Chí Minh)
  - + Số lượng các TT, CN không được hợp cộng: 0.
- Danh sách các Công ty con quan trọng được hợp nhất:
- Danh sách các Công ty liên kết quan trọng được phản ánh trong báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở
  - Công ty
  - Địa chỉ trụ sở chính
  - Tỷ lệ phần sở hữu
  - Quyền biểu quyết

### I - Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Kỳ kế toán năm ( Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 )
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán Đồng Việt nam ( VNĐ)

### II - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng Theo thông tư số 200/2014/TT /BTC ngày 22/12/2014 của BTC
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt nam
- Hình thức kế toán áp dụng Chứng từ ghi sổ

### V - Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt nam:
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền
- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:  
Quy tỷ giá ngoại tệ theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh bình quân liên ngân hàng do ngân hàng nhà nước Việt nam công bố
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
  - a. Chứng khoán kinh doanh:
  - b. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
  - c. Các khoản cho vay:
  - d. Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh liên kết : Theo giá gốc
  - d. Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác :
  - e. Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính:

5- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Theo nguyên giá gốc

Phương pháp tính theo giá đích danh

Kê khai thường xuyên

Theo chuẩn mực 02 : Hàng tồn kho"

- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê TC và bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ ( Hữu hình, vô hình, thuê tài chính)

- Phương pháp khấu hao TSCĐ ( Hữu hình, vô hình , thuê tài chính)

Theo nguyên giá và các chi phí liên quan

Theo đường thẳng

- Phương pháp ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

Theo chuẩn mực số 05

Ghi nhận theo nguyên giá

- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng kinh doanh:

0 - Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập hoãn lại:

1 - Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

Căn cứ vào tính chất, mức độ loại chi phí

2 - Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

Căn cứ theo hợp đồng để ước chi phí

3 - Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:

4 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

Được ghi nhận vào chi phí SXKD

5 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

6 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

7 - Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện:

8 - Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:

9 - Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Theo thực góp

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:

0 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ

- Doanh thu hoạt động tài chính

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

- Thu nhập khác

Theo chuẩn mực số 14

Theo chuẩn mực số 14

Theo chuẩn mực số 14

Theo chuẩn mực số 15

Theo chuẩn mực số 15

1 - Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:

2 - Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

3 - Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

Là tổng chi phí phát sinh

4 - Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:

25 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh

26 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

**V. Các chính sách kế toán áp dụng (Trong trường hợp DN không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)**

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn hay không;
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả
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;

**VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VNĐ

01 - Tiền		Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt		27.380.088	71.331.201
	<i>Văn phòng</i>	24.845.223	68.796.336
	<i>Trung tâm CKD</i>		
	<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>	223.553	223.553
	<i>Chi nhánh TP HCM</i>	2.311.312	2.311.312
		<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tiền gửi ngân hàng		16.377.548.934	12.283.913.655
	<i>Văn phòng</i>	16.371.344.555	12.277.709.276
	<i>Trung tâm CKD</i>		
	<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>		
	<i>Chi nhánh TP HCM</i>	6.204.379	6.204.379
- Tiền đang chuyển		-	-
	<i>Văn phòng</i>		
	<i>Trung tâm CKD</i>		
	<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>		
	<i>Chi nhánh TP HCM</i>		
	<b>Cộng</b>	<b>16.404.929.022</b>	<b>12.355.244.856</b>

**02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:**

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a. Chứng khoán kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tổng giá trị cổ phiếu						
Chi tiết cho từng loại						
(chiếm trên 10%)						
- Tổng giá trị trái phiếu						
Chi tiết cho từng loại						
(chiếm trên 10%)						
- Đầu tư ngắn hạn khác						
- Lí do thay đổi với						
từng khoản đầu tư/ loại						
cổ phiếu, trái phiếu						
- Về số lượng						
- Về giá trị						
b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
	121.488.643.809	-	121.488.643.809	121.488.643.809	-	121.488.643.809
1. Ngắn hạn						
Tiền gửi có kỳ hạn						
Trái phiếu						
Các khoản đầu tư khác	3.213.565.959		3.213.565.959	3.213.565.959		3.213.565.959
2. Dài hạn						
Tiền gửi có kỳ hạn						
Trái phiếu						
Các khoản đầu tư khác						
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
Đầu tư vào công ty liên doanh (Theo từng chi tiết)						
+ Công ty CP TM và vận tải thủy Nosco Quảng Ninh						
+ Công ty TNHH ITV NK Đông Phong						
Đầu tư vào công ty liên doanh, LK (Theo từng chi tiết đầu tư)						
+ Công ty CP sửa chữa tàu biển Nosco-	112.275.077.850	-	112.275.077.850	112.275.077.850	0	112.275.077.850
+ Công ty CP TM và vận tải biển Bắc	6.000.000.000	-	6.000.000.000	6.000.000.000	0	6.000.000.000
Đầu tư vào đơn vị khác (Theo từng chi tiết)						
<b>Cộng</b>	<b>121.488.643.809</b>	<b>-</b>	<b>121.488.643.809</b>	<b>121.488.643.809</b>	<b>-</b>	<b>121.488.643.809</b>

Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ:  
 Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ:

**1 - Phải thu của khách hàng**

	Cuối kỳ	Đầu năm
Phải thu của khách hàng ngắn hạn	52.701.122.776	60.598.011.975
Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ (%) trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
Công ty TNHH một thành viên viễn dương Vinashin	15.433.582.400	15.433.582.400
Công ty Cổ phần và thương mại vận tải Biển bắc	16.189.269.158	16.189.269.158
Công ty CP vận tải biển và thương mại Quang trường	9.881.151.221	9.881.151.221
CÔNG TY TNHH VẬN TẢI VIỆT THUẬN	-	1.000.000.000
Công ty Cổ phần Thương mại và Vận tải biển New Sun	5.073.300.430	5.073.300.430
SAIGON BULK CARRIERS CORP	18.887.836	7.084.957.806
Công ty TNHH Vận tải biển và cung ứng nhân lực quốc tế Nosco (đang sử dụng)	2.285.558.214	2.291.381.138
Các khoản phải thu khách hàng khác	3.819.373.517	3.644.369.822
Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (Chi tiết từng đối tượng)		

**2 - Các khoản phải thu khác**

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
1. Ngắn hạn	88.586.799.503	-	91.089.000.388	-
Phải thu về cổ phần hoá				
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				

Phải thu người lao động	313.601.557		302.990.057	
Kí cược, kí quỹ	-		-	
Tạm ứng	25.300.560.814		26.474.987.742	
Các khoản chi hộ				
Phải thu khác				
<i>Văn phòng</i>	62.736.950.964		64.077.336.421	
<i>Trung tâm CKD</i>				
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>	147.541.406		147.541.406	
<i>Chi nhánh TP HCM</i>	86.144.762		86.144.762	
<b>Dài hạn</b>	-	-	-	-
Phải thu về cổ phần hoá				
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
Phải thu người lao động				
Kí cược, kí quỹ				
Cho mượn				
Các khoản chi hộ				
Phải thu khác				
<i>Văn phòng</i>	-		0	
<i>Trung tâm CKD</i>				
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>				
<i>Chi nhánh TP HCM</i>				
<b>Cộng</b>	<b>88.586.799.503</b>	<b>-</b>	<b>91.089.000.388</b>	<b>-</b>

**- Tài sản thiếu chờ xử lý ( chi tiết từng loại)**

- a. Tiền
- b. Hàng tồn kho
- c. Tài sản cố định
- d. Tài sản khác

**6. Nợ xấu**

Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng chủ yếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 0% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc nợ	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Công ty TNHH 1 TV vận tải biển dương Vinashins	17.266.903.186		17.266.903.186	
Công ty Cổ phần và thương mại vận tải biển bắc	28.595.125.731		28.595.125.731	
Công ty CP vận tải biển và thương mại Quang trường	11.880.913.456		11.880.913.456	
Tàu biển NEW PHOENIX	9.078.136.087		9.078.136.087	
PG Performance Coatings (Malaysia) Sdn Bhd	2.432.291.244		2.432.291.244	
SINO COSMOS SHIPPING LIMITED	1.650.840.641		1.650.840.641	
SHANDONG SEA POWER INTERNATIONAL SHIPPING AGENCY CO., LTD	1.066.271.500		1.066.271.500	
Công ty TNHH sửa chữa tàu biển Đại Dương Xanh	1.276.815.587		1.276.815.587	
GENERAL SHIPPING SERVICES LTD	886.665.000		886.665.000	
CÔNG TY TNHH ĐÓNG TÀU BÌNH AN	822.000.000		822.000.000	
C.ty TNHH Tấn Xuân	778.396.113		778.396.113	
MIHIR & COMPANY	676.138.900		676.138.900	

Công ty TNHH vận tải Thành Cường	666.496.860	666.496.860
Công ty CP TM và Vận tải thủy Nosco Quảng ninh	9.257.866.512	9.257.866.512
Tiền BH kì 1 năm 2010 tàu Quốc tử giám và tàu thiên	1.091.108.592	1.091.108.592
Công ty TNHH dịch vụ hàng hải Thủy Bình	842.791.656	842.791.656
Daehan Underwater consturction Co.Ltd.	582.470.700	582.470.700
Cty xăng dầu nghệ tĩnh	576.997.249	576.997.249
Khác	14.959.052.146	14.959.052.146

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn:

#### 07 - Hàng tồn kho

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá dự phòng	Giá gốc	Giá dự phòng
- Hàng mua đang đi đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	2.724.528.499	-	17.965.628.629	-
<i>Văn phòng</i>	2.724.528.499		17.965.628.629	
<i>Trung tâm CKD</i>				
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>				
<i>Chi nhánh TP HCM</i>				
- Công cụ, dụng cụ	4.357.091	-	4.357.091	-
<i>Văn phòng</i>	-		-	
<i>Trung tâm CKD</i>				
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>	4.357.091		4.357.091	
<i>Chi nhánh TP HCM</i>				
- Chi phí SXKD dở dang				
- Thành phẩm				
- Hàng hoá	-	-	-	-
<i>Trung tâm CKD</i>				
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hoá kho bảo thuế				
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>2.728.885.590</b>	<b>-</b>	<b>17.969.985.720</b>	<b>-</b>

Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; nguyên nhân và hướng xử  
 Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ  
 Chênh lệch (nếu có) về số lượng và giá trị giữa ghi sổ kế toán và số thực tế khi kiểm kê hàng tồn kho tại thời điểm  
 Những trường hợp hay sự kiện dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

#### 8 - Tài sản dở dang

Dài hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Chi phí SXKD dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại)	-	-	-	-
- Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình)	4.432.731.235	-	4.432.731.235	-
- Mua sắm				
- Xây dựng cơ bản				

Trường đào tạo nghề bắc ninh	4.230.214.871	4.230.214.871
Tàu 34.000 Tấn	158.864.091	158.864.091
Tàu 53.000 Tấn	10.750.000	10.750.000
Tàu 56.200 Tấn	32.902.273	32.902.273

- Sửa chữa

<b>Cộng</b>	<b>4.432.731.235</b>	<b>-</b>	<b>4.432.731.235</b>	<b>-</b>
-------------	----------------------	----------	----------------------	----------

**09 - Tăng, giảm TSCĐ hữu hình**

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư đầu năm	4.687.515.014	3.944.500.000	1.984.413.454.107	1.651.426.359	1.994.696.895.480
- Mua trong năm					-
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ 31/03/2023	4.687.515.014	3.944.500.000	-	1.651.426.359	1.994.696.895.480
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	3.685.366.431	665.257.236	1.496.358.260.775	1.123.334.530	1.501.832.218.972
- Khấu hao trong năm	20.364.777	440.245.737	34.747.721.469	26.827.500	35.235.159.483
- Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ 31/03/2023	3.705.731.208	1.105.502.973	-	1.150.162.030	1.537.067.378.455
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					
- Tại ngày đầu năm 31/01/2023	1.002.148.583	3.279.242.764	-	528.091.829	492.864.676.508
- Tại ngày cuối kỳ 31/03/2023	981.783.806	2.838.997.027	-	501.264.329	457.629.517.025

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay
- Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

**10 - Tăng giảm TSCĐ thuê Tài chính**

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	...	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>						
Số dư đầu năm 1/1/20						



- Thuế tài chính trong	-	-	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê TC	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>							
31/03/20...	-	-	-	-	-	-	-

**Giá trị hao mòn lũy kế**

<b>Số dư đầu năm 1/1/20</b>	-	-	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong năm	-	-	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê TC	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
31/03/20..	-	-	-	-	-	-	-

**Giá trị còn lại**

- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-	-
01/01/20..	-	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-	-	-
31/03/20..	-	-	-	-	-	-	-

- \* Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm
- \* Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm
- \* Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản

**11 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	...	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	723.165.149	-	-	-	-	723.165.149
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>						
31/03/2023	723.165.149	-	-	-	-	723.165.149
<b>Số dư đầu năm</b>	188.022.938	-	-	-	-	188.022.938
- Khấu hao trong năm	3.615.825	-	-	-	-	3.615.825
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>						
31/03/2023	191.638.763	-	-	-	-	191.638.763
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						

- Tại ngày đầu năm 01/01/2023	535.142.211	-	-	-	-	535.142.211
- Tại ngày cuối kỳ 31/03/2023	531.526.386	-	-	-	-	531.526.386

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

2 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ
<b>a. Nguyên giá bất</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại của bất động sản</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>a. Bất động sản đầu tư năm giữ chờ tăng giá</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Tôn thất do suy giảm giá trị</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

13 - Chi phí trả trước

a. Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

Văn phòng

Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại khoản nợ dề

Chi phí sửa chữa tàu

Chi phí bảo hiểm tàu

Chi khác

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

	Cuối kỳ	Đầu năm
	809.387.132	203.125.312

809.387.132 203.125.312

Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ

Công cụ, dụng cụ xuất dùng

Chi phí đi vay

Các khoản khác (Nêu chi tiết nếu có thể)

24.918.967.974 29.107.513.478

b. Dài hạn

Chi phí thành lập doanh nghiệp

Chi phí sửa chữa tàu

Các khoản khác (Nêu chi tiết nếu có thể)

24.918.967.974 29.107.513.478

Cộng

25.728.355.106 29.310.638.790

4 - Tài sản khác

a. Ngắn hạn ( Chi tiết theo từng khoản mục)

b. Dài hạn ( Chi tiết theo từng khoản mục)

Cuối kỳ Đầu năm

Cộng

- -

5 - Vay và nợ thuê tài c

	Cuối kỳ				Đầu năm	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Giá trị	Khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn	768.788.839.119	-	-	50.000.000	768.838.839.119	-
Văn phòng	93.404.288.449	-	-	-	93.404.288.449	-
- NH Ngoại Thương VN	3.217.101.195				3.217.101.195	
- NH Hàng hải - SGD	12.229.125.074				12.229.125.074	
- NH Quốc tế - SG	8.135.344.324				8.135.344.324	
- NH Đông nam á - CN					6.886.737.705	
đài phòng	6.886.737.705					
- NHNN & PTNT Việt					28.477.284.072	
nam	28.477.284.072					
- Công ty TNHH bê					10.500.000.000	
ông và XD minh Đức	10.500.000.000					
- Công ty Nosco Imast	4.406.626.930				4.406.626.930	
- Các cá nhân khác	19.552.069.149				19.552.069.149	
Trung tâm Du lịch hàng hải						
Chi nhánh TP HCM						
a1. nợ dài hạn đến hạn trả	675.384.550.670				675.434.550.670	

NH Ngoại Thương VN	149.002.762.563			149.002.762.563
NH Hàng hải - SGD	52.222.725.396			52.222.725.396
NH Quốc tế - SG	0			0
NH Đông nam á - CN				
lãi phòng	253.925.841.581			253.925.841.581
NH NN và PTNT Việt				
am	186.571.546.526			186.571.546.526
NH PT VN -CN Hải				
hàng	28.979.400.000		50.000.000	29.029.400.000
NH PT VN - Sở GD	4.682.274.604			4.682.274.604
<b>Vay dài hạn</b>	<b>2.187.687.092.272</b>	-	-	<b>2.187.687.092.272</b>
lãi phòng	2.186.652.335.369	-	-	2.186.652.335.369
NH Ngoại Thương VN	869.425.418.352			869.425.418.352
NH Hàng hải - CN				
lãi nội	-			-
NH Quốc tế - CN Hà				
lãi	-			-
NH Đông nam á - CN				
lãi phòng	196.645.069.203			196.645.069.203
NH NN và PTNT Việt				
am	938.915.529.120			938.915.529.120
NH PT VN -CN Hải				
hàng	91.422.406.406			91.422.406.406
NH PT VN - Sở GD	76.313.066.342			76.313.066.342
Vay đối tượng khác	3.660.014			3.660.014
Công ty bảo minh SG	13.927.185.932			13.927.185.932
<b>trung tâm CKD</b>				
trung tâm Du lịch hàng l	25.876.500			25.876.500
hi nhánh TP HCM	1.008.880.403			1.008.880.403
<b>Cộng</b>	<b>2.956.475.931.391</b>	-	-	<b>2.956.525.931.391</b>

**Các khoản nợ thuế tài chính**

Thời hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Trả tiền lãi thuế
từ 1 năm trở xuống				
trên 1 đến 5 năm				
trên 5 năm				

**Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh to:**

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
<b>Cộng</b>	-	-	-	-

**16 - Phải trả người bán**

	Cuối kỳ	Đầu năm

	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>				
Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên	178.712.586.161		187.992.105.070	
ông công ty công nghiệp tàu thủy Bạch Đằng	33.306.574.362		33.306.574.362	
ông ty bảo minh sài gòn	33.284.442.269		33.284.442.269	
ty TNHH một TV đóng tàu Hạ long( OSTC đang sử				
ng)	26.862.969.142		26.862.969.142	
CT Bảo hiểm Việt Nam (HN)	18.937.443.546		18.937.443.546	
ông ty TNHH TM dầu khí Phương Bắc	3.801.857.231		3.188.361.328	
ông ty cổ phần Nosco Shipyard (tên cũ: Cty CP sửa				
chữa tàu biển Nosco - Vinalines)	3.754.948.399		8.904.948.399	
hà máy đóng tàu Bến Kiền	5.323.125.963		5.323.125.963	
ông ty TNHH TM và DV Xích Đạo	4.030.536.417		4.030.536.417	
ông Công Ty Bảo Hiêm PVI	3.751.438.065		3.751.438.065	
ty TNHH MTV đóng tàu và CNHH Sài Gòn	898.926.407		898.926.407	
ty CP vật tư và thiết bị hàng hải Toàn Cầu (GMME)	1.367.845.365		1.367.845.365	
ty TNHH sửa chữa tàu biển VINALINES - Đông Đô	1.318.303.095		1.318.303.095	
ÔNG TY TNHH VẬN TẢI VIỆT	5.000.000.000		0	
ông ty TNHH Đầu tư thương mại dịch vụ Quốc tế Đại	2.705.093.000		2.952.086.000	
ÔNG TY TNHH DỊCH VỤ KỸ THUẬT VĨNH HÙNG	142.824.000		5.007.497.634	
unkers Marine Pte Ltd	0		3.753.853.828	
ÔNG TY TNHH MTV ĐÓNG TÀU NAM TRIỆU	2.604.350.717		2.604.350.717	
YNERGY ASIA BUNKERING	2.514.230.346		0	
ông ty bảo hiểm PJICO Đồng Nai	2.473.922.833		2.473.922.833	
Phải trả cho các đối tượng khác	26.633.755.004		30.025.479.700	
<b>Cộng</b>				
	<b>178.712.586.161</b>	<b>-</b>	<b>187.992.105.070</b>	<b>-</b>

<b>Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>				
Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên				
Các đối tượng khác				
<b>Cộng</b>				
	-	-	-	-

**1. Phải trả người bán là các bên liên quan (Chi tiết)**

		Cuối kỳ	Đầu năm
<b>7 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>			
<b>a. Phải nộp</b>			
- Thuế giá trị gia tăng		-	-
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	-
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		-	-
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	-
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu		-	-
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	-
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	-

Thuế thu nhập doanh nghiệp	138.276.729	138.276.729
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	
Thuế thu nhập cá nhân	678.894.437	766.862.451
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	87.968.014	
Thuế tài nguyên	-	
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	316.600	316.600
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
Các loại thuế khác	-	
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	118.710.390	
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	118.710.390	
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	
<b>Cộng</b>	<b>817.487.766</b>	<b>905.455.780</b>

#### Phải thu

Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
Thuế thu nhập cá nhân	-	
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### 8 - Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>1. Ngắn hạn</b>	<b>1.961.392.993.628</b>	<b>1.945.071.137.877</b>
<i>Văn phòng</i>	1.961.347.993.628	1.945.026.137.877
- Tiền ăn định lượng và tiền lương thuyền viên nhận trên tàu	7.125.861.590	6.885.721.590
- Tiền mua vật tư, nhiên liệu, sửa chữa chưa có hoá đơn	18.105.618.329	18.105.618.329
- Lãi tiền vay chưa trả	1.934.380.054.216	1.918.298.338.465
- Tiền bảo hiểm tàu	1.736.459.493	1.736.459.493
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>		
<i>Chi nhánh TP HCM</i>	45.000.000	45.000.000

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn
- Các khoản trích trước khác

Dài hạn

Lãi vay  
Các khoản khác (Chi tiết từng khoản)

**Cộng**

1.961.392.993.628	1.945.071.137.877
-------------------	-------------------

**- Phải trả khác**

**Ngắn hạn**

Đài sản thừa chờ giải quyết

Chi phí công đoàn

Bảo hiểm xã hội, y tế

Bảo hiểm thất nghiệp

Phải trả về cổ phần hóa

Nhận ký cược, ký quỹ ngắn hạn

Đồ tức, lợi nhuận phải trả

Các khoản phải trả, phải nộp khác

*Văn phòng*

*Trung tâm CKD*

*Trung tâm Du lịch hàng hải*

*Chi nhánh TP HCM*

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------

18.293.278.940 19.498.564.340

71.339.148 69.339.148

1.566.024.632 1.790.852.595

0 0

0 0

16.435.778.392 17.418.235.829

93.560.681 93.560.681

126.576.087 126.576.087

**389.366.759 389.366.759**

389.366.759 389.366.759

**Dài hạn**

Nhận ký cược, ký quỹ dài hạn

Các khoản phải trả, phải nộp khác

Số nợ quá hạn chưa thanh toán (Chi tiết từng khoản mục, lí do chưa)

**Cộng**

18.682.645.699	19.887.931.099
----------------	----------------

**- Doanh thu chưa thực hiện**

**Ngắn hạn**

Doanh thu nhận trước

Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống

Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

Cuối kỳ Đầu năm  
- 1.650.118.383

- 1.650.118.383

**Dài hạn**

Doanh thu nhận trước

Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống

Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (Chi tiết từng khoản)

1 - Trái phiếu phát hành

Cuối kỳ			Đầu năm		
Giá trị hạn	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị hạn	Lãi suất	Kỳ hạn

1.1. Trái phiếu thường (Chi tiết theo từng loại)

- Trái phiếu phát
- Theo mệnh giá
- Có chiết khấu
- Có phụ trội

Thuyết minh chi tiết về trái phiếu và các bên có liên quan nắm giữ (Theo từng loại trái phiếu)

Cộng

1.2 Trái phiếu chuyển đổi

**Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:**

Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi:

Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi

Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi:

Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi:

Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi:

Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi:

**Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ**

Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi:

Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi

Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi:

Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi:

Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi:

Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi:

**Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ**

Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển

Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu:

**Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:**

Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ

Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư:

**Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:**

Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi

Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi

Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi:

Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi:

Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi:

Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi:

Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (Theo từng loại trái phiếu)



**2. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả**

- Mệnh giá
- Đối tượng được phát hành (Ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác)
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành)
- Giá trị đã mua trong kỳ
- Các thuyết minh khác

Cuối kỳ                      Đầu năm

**3 - Dự phòng phải trả**

- Ngắn hạn**
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa
  - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
  - Dự phòng tái cơ cấu
  - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sử chữa TSCĐ định kỳ, chi phí tài nguyên môi trường)

- Dài hạn**
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa
  - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
  - Dự phòng tái cơ cấu
  - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sử chữa TSCĐ định kỳ, chi phí tài nguyên môi trường)

**Cộng**

-	-
-	-

Cuối kỳ                      Đầu năm

**4 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải**

- 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
  - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
  - 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
  - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- b. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả**
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại
  - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời
  - Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

**Cộng**

-	-
-	-

**25 - Vốn chủ sở hữu**

**a - Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	CP quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	6	7
Số dư đầu năm trước	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(4.522.977.784.197)	(4.263.974.700.647)
- Tăng vốn trong năm trước						
- Lãi trong năm trước						
- Tăng khác						
- Giảm vốn lưu động trong năm trước						

21 - Trái phiếu phát hành

Cuối kỳ			Đầu năm		
Giá trị hạn	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị hạn	Lãi suất	Kỳ hạn

21.1. Trái phiếu thường (Chi tiết theo từng loại)

a. Trái phiếu phát

- Theo mệnh giá
- Có chiết khấu
- Có phụ trội

b. Thuyết minh chi tiết về trái phiếu và các bên có liên quan nắm giữ (Theo từng loại trái phiếu)

Cộng

21.2 Trái phiếu chuyển đổi

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi;

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi;

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu;

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư;

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi;

g. Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (Theo từng loại trái phiếu)

**2. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả**

- Mệnh giá
- Đối tượng được phát hành (Ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác)
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành)
- Giá trị đã mua trong kỳ
- Các thuyết minh khác

**3. Dự phòng phải trả**

- Ngắn hạn**
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa
  - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
  - Dự phòng tái cơ cấu
  - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sử chữa TSCĐ định kỳ, chi phí tài nguyên môi trường)

Cuối kỳ                      Đầu năm

- Dài hạn**
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa
  - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
  - Dự phòng tái cơ cấu
  - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sử chữa TSCĐ định kỳ, chi phí tài nguyên môi trường)

**Cộng**

-	-
---	---

**4. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

- 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
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ  
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  
Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối kỳ                      Đầu năm

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả**  
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại  
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời  
Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

**Cộng**

-	-
---	---

**5. Vốn chủ sở hữu**

**Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	CP quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	6	7
Đầu đầu năm trước	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(4.522.977.784.197)	(4.263.974.700.647)
Tăng vốn trong năm trước						
Lãi trong năm trước						
Tăng khác						
Giảm vốn lưu động trong năm trước						

Lỗ trong năm trước					247.236.311.095	247.236.311.095
Giảm khác						
<b>Số dư cuối năm trước</b>	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(4.770.214.095.292)	(4.511.211.011.742)
Tăng vốn trong kỳ						
Lãi trong kỳ						
Tăng khác						
Ảnh hưởng điều chỉnh						
Giảm vốn lưu động						
Trong kỳ						
Lỗ trong kỳ					62.375.202.668	62.375.202.668
Giảm khác						
Ảnh hưởng điều chỉnh						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(4.832.589.297.960)	(4.573.586.214.410)

Chỉ tiêu	Số mang xuống						Cộng
	A	1	2	3	4	6	
<b>Số dư đầu năm trước</b>		(4.263.974.700.647)					(4.263.974.700.647)
Tăng vốn trong năm							
Lãi trong năm trước							
Tăng khác							
Giảm vốn lưu động							
Trong năm trước							
Lỗ trong năm trước		247.236.311.095					247.236.311.095
Giảm khác							
<b>Số dư cuối năm trước</b>							
<b>Số dư đầu năm nay</b>		(4.511.211.011.742)					(4.511.211.011.742)
Tăng vốn trong kỳ							
Lãi trong kỳ							
Tăng khác							
Ảnh hưởng điều chỉnh							
Giảm vốn lưu động							
Trong kỳ							
Lỗ trong kỳ		62.375.202.668					62.375.202.668
Giảm khác							
Ảnh hưởng điều chỉnh							
<b>Số dư cuối kỳ</b>		(4.573.586.214.410)					(4.573.586.214.410)

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		Cuối kỳ	Đầu năm
Vốn góp của nhà nước	49%	98.274.400.000	98.274.400.000
Vốn góp của đối tượng khác	51%	102.285.600.000	102.285.600.000
Số lượng cổ phiếu quỹ			
<b>Cộng</b>		<b>200.560.000.000</b>	<b>200.560.000.000</b>
Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm			
Số lượng cổ phiếu quỹ		530.068	530.068
<b>Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức,</b>		<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		200.560.000.000	200.560.000.000
Vốn góp đầu năm		200.560.000.000	200.560.000.000
Vốn góp tăng năm			
Vốn góp giảm năm			
Vốn cuối năm		200.560.000.000	200.560.000.000
Cổ tức lợi nhuận đã chia			

**Cổ tức**  
 Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm  
 Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông  
 Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi  
 Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

Cuối kỳ	Đầu năm
-	-
-	-

**Cổ phiếu**  
 Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành  
 Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng  
 Cổ phiếu phổ thông  
 Cổ phiếu ưu đãi  
 Số lượng cổ phiếu được mua lại  
 Cổ phiếu phổ thông  
 Cổ phiếu ưu đãi  
 Số lượng cổ phiếu đang lưu hành  
 Cổ phiếu phổ thông  
 Cổ phiếu ưu đãi

Cuối kỳ	Đầu năm
20.056.000	20.056.000
19.645.900	19.645.900
410.100	410.100
530.068	530.068
530.068	530.068
19.525.932	19.525.932
19.115.832	19.115.832
410.100	410.100
<b>10.000</b>	<b>10.000</b>

**\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành**

**Các quỹ của doanh nghiệp**

Quỹ đầu tư phát triển

Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

Cuối kỳ	Đầu năm
49.900.958.550	49.900.958.550

**\* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp**

**Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu do quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể**

**Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

Do thay đổi giữa số đầu năm và số cuối năm (Đánh giá lại trong trường hợp nào,

Cuối kỳ	Đầu năm

**Chênh lệch tỷ giá**

Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VNĐ

Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

Cuối kỳ	Đầu năm

**- Nguồn kinh phí**

Nguồn kinh phí được cấp trong năm

Chi sự nghiệp

Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

Cuối kỳ	Đầu năm

**- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán**

**TSCĐ thuê ngoài**

Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không

Từ 1 năm trở xuống

Trên 1 năm đến 5 năm

Trên 5 năm

Cuối kỳ	Đầu năm

**Tài sản nhận giữ hộ:**

Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công:

Vật tư hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:

**Ngọai tệ các loại:**

**Kiểm khí quý, đã quý:  
Nợ khó đòi đã xử lý:**

Tên khách hàng	Chi tiết tài	Số Tiền
ELPIDA MARINE CO, LTD	.TNS	1.733.353.724
Hannara Shipping Co.,LTD	.HL	1.176.835.248
KING GLORY INTERNATIONAL CORP.,	.TNP	568.004.544
Ocean Transport And Shipping (ASIA). PVT. LTE	.TTRA	3.363.353.837
SAFE WAY SHIPPING & LOGISTICS PTE SINC	.TNS	257.717.731
SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd	.TENER	2.535.402.895
SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd	.THLI	1.410.897.615
SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd	.TLB	300.321.954
SARA SHIPPING PIRAEUS	.TVIC	5.681.495.430
SEAMAN HOLDINGS LIMITED	.TEAT	5.896.013.126
Thames Shipmanagement S.A	.TEAS	6.120.726.825
Thames Shipmanagement S.A	.THLI	5.575.500.548
Transgrain Shipping BV	.THLI	1.488.332.218

**Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán**

**1. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình**

**II - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt**

	Đơn vị tính	
	VND	VND
	Kỳ này	Kỳ trước
<b>I - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>43.343.844.602</b>	<b>95.107.333.236</b>
<i>Trong đó</i>		
Doanh thu bán hàng		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	43.343.844.602	95.107.333.236
Doanh thu hợp đồng cung cấp dịch vụ ( Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
- Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
- Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo		
o Tài chính		
<b>- Các khoản doanh thu giảm trừ</b>		
<i>Trong đó</i>		
Chiết khấu thương mại		
Giảm giá hàng bán		
Hàng bán bị trả lại		
Thuế GTGT phải nộp ( Phương pháp trực tiếp)		
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Thuế xuất khẩu		
<b>- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>43.343.844.602</b>	<b>95.107.333.236</b>
<i>Trong đó</i>		
Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá		

**4 - Giá vốn hàng bán**

Giá vốn của hàng hoá đã bán  
 Giá vốn của dịch vụ đã bán  
 Giá vốn của thành phẩm đã bán  
 Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa bất động sản bao gồm  
 + Hàng mục chi phí trích trước  
 + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục  
 + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh  
 Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của bất động sản đầu tư đã bán  
 Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư  
 Hao hụt mất mát hàng tồn kho  
 Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào  
 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho  
 Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán

	Kỳ này	Kỳ trước
	85.906.314.263	105.222.277.755
<b>Cộng</b>	<b>85.906.314.263</b>	<b>105.222.277.755</b>

**- Doanh thu hoạt động tài chính**

ãi tiền gửi, tiền cho vay  
 ãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu  
 ỗ tức, lợi nhuận được chia  
 hênh lệch tỷ giá  
 ãi bán hàng trả chậm  
 Doanh thu hoạt động tài chính khác

	Kỳ này	Kỳ trước
	2.987.898	341.175
	171.644.587	146.182.440
<b>Cộng</b>	<b>174.632.485</b>	<b>146.523.615</b>

**- Chi phí tài chính**

ãi tiền vay  
 hiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm  
 ỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn  
 hênh lệch tỷ giá  
 ự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn  
 hi phí tài chính khác  
 ác khoản ghi giảm chi phí tài chính

	Kỳ này	Kỳ trước
	16.213.369.240	16.000.257.961
	41.415.850	415.505.019
	-	-
<b>Cộng</b>	<b>16.254.785.090</b>	<b>16.415.762.980</b>

**Thu nhập khác**

hanh lý, nhượng bán TSCĐ  
 iền bồi thường do BH chi trả  
 iền phạt thu được  
 huế được giảm  
 ác khoản khác

	Kỳ này	Kỳ trước
		6.987.440
	19.200.000	932.563.518
<b>Cộng</b>	<b>19.200.000</b>	<b>939.550.958</b>

**- Chi phí khác**

	Kỳ này	Kỳ trước
--	--------	----------

Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ  
 Lỗ do đánh giá lại tài sản  
 Các khoản bị phạt chậm nộp thuế  
 Các khoản khác

113.710.390 156.000.000  
 38.925.586 1.000

**Cộng**

**152.635.976 156.001.000**

**Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

**Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp**

Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN

Các khoản chi phí quản lý khác

**Các khoản chi bán hàng phát sinh trong kỳ**

Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng

Các khoản chi phí bán hàng khác

**Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN**

Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa

Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác

Các khoản ghi giảm khác

Kỳ này Kỳ trước  
 3.599.144.426 3.825.647.530

**Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

Chi phí nhiên liệu,

Chi phí nguyên liệu, vật liệu, phụ tùng thay thế

Chi phí nhân công

Chi phí khấu hao TSCĐ

Chi phí sửa chữa lớn

Chi phí sửa chữa thường xuyên

Chi phí dịch vụ mua ngoài

Chi phí bảo hiểm

Chi phí khác bằng tiền

Kỳ này Kỳ trước  
 17.652.440.575 13.990.890.610  
 4.861.601.468 4.260.887.356  
 8.367.760.405 9.201.145.449  
 35.238.775.308 34.857.585.258  
 5.523.540.633 8.031.612.519  
 - 3.132.289.000  
 2.813.970.205 5.635.329.972  
 2.203.155.421 2.206.782.746  
 12.844.214.674 27.731.402.375

**Cộng**

**89.505.458.689 109.047.925.285**

Đối chiếu với biểu kết quả kinh doanh

89.505.458.689 109.047.925.285

Các khoản chi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa, tái cơ cấu, dự phòng

Các khoản ghi giảm khác

- -

**- Chi phí thuế TNDN hiện hành**

Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

Điều chỉnh thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành của

Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành

Kỳ này Kỳ trước

**- Chi phí thuế TNDN hoãn lại**

Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu

Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn

Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu

Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế

Kỳ này Kỳ trước



Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập doanh nghiệp  
Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại

**X - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển**

- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu
- Các giao dịch phi tiền tệ khác
- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền và các khoản tương đương tiền có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh
- Phần giá trị tài sản ( Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp

Đơn vị tính	VND
Cuối kỳ	Đầu năm

**- Những thông tin khác**

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- Thông tin về các bên liên quan
- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận ( Theo lĩnh vực kinh doanh)
- Thông tin so sánh ( Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các bên liên quan)
- Thông tin về hoạt động liên tục
- Những thông tin khác

Người lập biểu

Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng

Hoàng Thị Thu Thảo

Hàng 19 tháng 04 năm 2023

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TÀI BIÊN VÀ THƯƠNG MẠI PHƯƠNG ĐÔNG**

**Tổng giám đốc**

Phạm Văn Tường

TT	Đơn vị nội bộ Tổng công ty	Số dư tài khoản phải thu				Số dư tài khoản phải trả				
		TK 131	TK 331 dư nợ	TK 136	TK 138	TK 331	TK 131 dư có	TK 3351	TK 3388	TK 341
<b>I</b>	<b>Công ty mẹ TCT Hàng hải Việt nam</b>	-	-	-	-	-	-	72.800.000	-	-
1	Văn phòng Tổng công ty Hàng hải Việt nam									
2	Công ty vận tải biển Vinalines									
3	Công ty vận tải biển Container Vinalines									
4	Công ty xuất khẩu lao động hàng hải									
5	Công ty thương mại xăng dầu đường biển Vinalines									
6	Chi nhánh TCT HHVN tại Hải phòng									
7	Chi nhánh TCT HHVN tại TPHCM									
8	Công ty dịch vụ Hàng hải Vinalines Hải phòng									
<b>II</b>	<b>Công ty con</b>									
1	Công ty TNHH 1 thành viên cảng Sài Gòn									
2	Công ty TNHH 1 thành viên cảng cam ranh									
3	Công ty CP Cảng Nha Trang									
4	Công ty CP Cảng Hải phòng									
5	Công ty CP Cảng Đà Nẵng									
6	Công ty CP Cảng Nghệ Tĩnh									
7	Công ty CP Cảng Cần Thơ									
8	Công ty CP Vận tải biển Việt nam									
9	Công ty CP Vận tải và thuê tàu biển Việt nam									
10	Công ty CP Vận tải biển Vinaship									
11	Công ty CP Vận tải dầu khí Việt nam									
12	Công ty CP Vận tải Biển Bắc									
13	Công ty CP Vận tải biển và hợp tác lao động quốc tế									
14	Công ty CP Đại lý Hàng Hải Việt nam									

TT	Đơn vị nội bộ Tổng công ty	TK 131	TK.331 dư nợ	TK 136	TK 138	TK.331	TK 131 dư có	TK.3351	TK.3388	TK.341
15	Công ty CP Phát triển Hàng Hải Việt nam									
16	Công ty CP Vinalines Logistics - Việt nam									
17	Công ty CP đầu tư Cảng Cái Lân									
18	Công ty CP Vinalines cảng Đình Vũ									
19	Công ty CP Vinalines Nha trang									
20	Công ty TNHH vận tải hàng công nghệ cao									
21	Công ty TNHH sửa chữa tàu biển Vinalines									
22	Công ty TNHH Cảng quốc tế SP-PSA									
23	Công ty LD Cảng quốc tế Cái Mép									
24	Công ty liên doanh khai thác Container Việt nam									
25	Trường Cao đẳng nghề Hàng hải Vinalines									
26	Công ty TNHH 1 thành viên vận tải Viễn dương Vmashin	15.433.582.400	1.788.482.866		9.084.956.024		-	5.527.343.794	5.661.637.979	
27	Công ty TNHH 1 thành viên vận tải biển Đông									
28	Công ty TNHH 1 thành viên Dịch vụ Hàng hải Hậu giang									
29	Công ty TNHH 1 thành viên Công nghiệp tàu thủy Cà mau									
	<b>Tổng cộng</b>	<b>15.433.582.400</b>	<b>1.788.482.866</b>	<b>-</b>	<b>9.084.956.024</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.527.343.794</b>	<b>5.734.437.979</b>	<b>-</b>