

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH** **QUÝ I NĂM 2023** **(TỔNG HỢP)**

1. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
2. BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐKD
3. BÁO CÁO CHI PHÍ SXKD
4. BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
5. BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ**

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1 NĂM 2023**

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP QUÝ 1 NĂM 2023**

(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>82.983.311.393</b>	<b>78.994.004.909</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>VI</b>	<b>20.433.142.109</b>	<b>19.042.828.555</b>
1. Tiền	111	VI.1	8.337.118.357	9.060.726.840
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.2b1	12.096.023.752	9.982.101.715
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>12.987.350.000</b>	<b>12.987.350.000</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.2b1	12.987.350.000	12.987.350.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>44.743.997.683</b>	<b>44.982.994.073</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	35.511.100.807	34.715.193.190
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.933.723.737	5.418.240.522
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		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4a	13.292.339.677	11.842.726.899
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	VI.6	(6.993.166.538)	(6.993.166.538)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>1.181.340.305</b>	<b>885.877.249</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	1.181.340.305	885.877.249
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>3.637.481.296</b>	<b>1.094.955.032</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	3.635.393.147	481.111.545
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	VI.17b		
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		2.088.149	613.843.487
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ**

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1 NĂM 2023**

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

**Bảng cân đối kế toán tổng hợp quý 1-2023 (tiếp theo)**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>270.379.153.920</b>	<b>274.464.098.887</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>57.000.000</b>	<b>57.000.000</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			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4b	57.000.000	57.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>189.938.503.277</b>	<b>193.097.247.662</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	185.449.358.716	188.570.381.149
- Nguyên giá	222		461.033.182.152	460.581.182.152
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(275.583.823.436)	(272.010.801.003)
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.10	4.489.144.561	4.526.866.513
- Nguyên giá	228		8.055.335.602	8.055.335.602
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3.566.191.041)	(3.528.469.089)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>73.460.150.716</b>	<b>73.760.524.276</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8b	73.460.150.716	73.760.524.276
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>4.497.251.573</b>	<b>4.497.251.573</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	VI.2c	4.497.251.573	4.497.251.573
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>2.426.248.354</b>	<b>3.052.075.376</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	2.426.248.354	3.052.075.376
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>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>353.362.465.313</b>	<b>353.458.103.796</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ**

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1 NĂM 2023**

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

**Bảng cân đối kế toán tổng hợp quý I-2023 (tiếp theo)**

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>87.670.666.131</b>	<b>87.822.963.091</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>19.998.498.718</b>	<b>21.438.046.526</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16a	3.419.551.772	2.841.861.413
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		96.930.000	67.919.416
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	1.694.123.226	659.300.392
4. Phải trả người lao động	314		580.166.561	1.004.778.199
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	205.740.317	158.703.149
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		331.366.950	36.818.550
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	6.612.135.469	7.260.180.984
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	7.050.000.000	9.400.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI.25e	8.484.423	8.484.423
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>67.672.167.413</b>	<b>66.384.916.565</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	V.19b	30.054.845.885	28.767.595.037
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15b	37.617.321.528	37.617.321.528
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 CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ I NĂM 2023

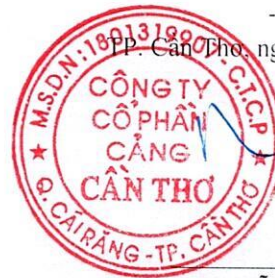
Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

Bảng cân đối kế toán tổng hợp quý I-2023 (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>265.691.799.182</b>	<b>265.635.140.705</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>265.691.799.182</b>	<b>265.635.140.705</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25a	275.281.179.597	275.281.179.597
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		275.281.179.597	275.281.179.597
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
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	VI.25e	646.231.180	646.231.180
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	VI.25a	(10.235.611.595)	(10.292.270.072)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(10.292.270.072)	(11.293.629.325)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		56.658.477	1.001.359.253
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>353.362.465.313</b>	<b>353.458.103.796</b>

Thái Thị Mỹ Linh  
Người lập

Lâm Trúc Sơn  
Kế toán trưởng



TP. Cần Thơ, ngày 31 tháng 03 năm 2023

Nguyễn Mạnh Hà  
Phó Tổng Giám đốc

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ**

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP. Cần Thơ

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1 NĂM 2023**

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

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

Quý 1 năm 2023

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế năm	
			Năm này	Năm trước	Năm này	Năm trước
			01/01/2023 - 31/03/2023	01/01/2022 - 31/03/2022	01/01/2023 - 31/03/2023	01/01/2022 - 31/03/2022
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1a	35.338.247.268	23.766.898.606	35.338.247.268	23.766.898.606
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		35.338.247.268	23.766.898.606	35.338.247.268	23.766.898.606
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	29.678.880.806	18.229.963.736	29.678.880.806	18.229.963.736
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		5.659.366.462	5.536.934.870	5.659.366.462	5.536.934.870
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	282.688.625	217.722.371	282.688.625	217.722.371
7. Chi phí tài chính	22		659.350.848	619.916.170	659.350.848	619.916.170
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		659.350.848	619.916.170	659.350.848	619.916.170
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8b	190.962.348	191.403.951	190.962.348	191.403.951
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8a	4.982.940.471	4.920.304.912	4.982.940.471	4.920.304.912
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - 25 - 26)	30		108.801.420	23.032.208	108.801.420	23.032.208
11. Thu nhập khác	31	VII.6	43.387.373	2.141	43.387.373	2.141
12. Chi phí khác	32	VII.7	95.530.316	12.050.082	95.530.316	12.050.082
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(52.142.943)	(12.047.941)	(52.142.943)	(12.047.941)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		56.658.477	10.984.267	56.658.477	10.984.267
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51			4.598.113		4.598.113
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		56.658.477	6.386.154	56.658.477	6.386.154
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Thái Thị Mỹ Linh  
Người lậpLâm Trúc Sơn  
Kế toán trưởng

TP. Cần Thơ, ngày 31 tháng 03 năm 2023

  
Nguyễn Mạnh Hà  
Phó Tổng Giám đốc

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ**

Địa chỉ: 02, KV Phú Thẳng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP. Cần Thơ

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 1 NĂM 2023**

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ QUÝ 1 NĂM 2023**

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023



Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		56.658.477	10.984.267
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		3.610.744.385	3.688.142.725
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(282.688.625)	(217.722.371)
- Chi phí lãi vay	06		659.350.848	619.916.170
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		4.044.065.085	4.101.320.791
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		850.751.728	(83.375.564)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(295.463.056)	(605.417.285)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		1.538.352.192	(2.081.407.829)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(2.528.454.580)	(411.921.014)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		-	-
- 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		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>3.609.251.369</b>	<b>919.199.099</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(151.626.440)	(372.972.727)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(450.000.000)
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		282.688.625	217.722.371
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>131.062.185</b>	<b>(605.250.356)</b>

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		-	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(2.350.000.000)	(2.350.000.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<b>40</b>		(2.350.000.000)	(2.350.000.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>1.390.313.554</b>	<b>(2.036.051.257)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>		19.042.828.555	27.840.121.984
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>20.433.142.109</b>	<b>25.804.070.727</b>



Thái Thị Mỹ Linh  
Người lập



Lâm Trúc Sơn  
Kế toán trưởng



TP. Cần Thơ, ngày 31 tháng 03 năm 2023

Nguyễn Mạnh Hà  
Phó Tổng Giám đốc



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÝ 1 NĂM 2023**

**I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1. Hình thức sở hữu vốn.
2. Lĩnh vực kinh doanh.
3. Ngành nghề kinh doanh.
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
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
  - Danh sách các công ty con;
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
  - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.

**III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

1. Chế độ kế toán áp dụng
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

**IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)**

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. 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;
  - đ) 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.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. 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.
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư;
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
  - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
  - 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.
20. 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
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. 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 nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

**V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp 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 không?
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 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 (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

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

Đơn vị tính: đồng.

**1. Tiền:**

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	1.782.108.758	1.308.859.759
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	6.555.009.599	7.751.867.081
- Các khoản tương đương tiền	12.096.023.752	9.982.101.715
<b>Tổng cộng</b>	<b>20.433.142.109</b>	<b>19.042.828.555</b>

**2. Các khoản đầu tư tài chính:**

a) Chứng khoán kinh doanh:

Không có.

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn.

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn (2b1)	12.987.350.000	12.987.350.000	12.987.350.000	12.987.350.000
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Các khoản đầu tư khác				

**(2b1) Chi tiết tiền gửi có kỳ hạn ngắn hạn:**

NH Tiên Phong CN Hoàn Kiếm Hà Nội (kỳ hạn 12 tháng)	8.787.350.000
NH Tiên Phong CN Hoàn Kiếm Hà Nội (kỳ hạn 12 tháng)	4.200.000.000
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>12.987.350.000</b>

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết).

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	4.497.251.573	4.497.251.573	0	4.497.251.573	4.497.251.573	

+ Góp vốn vào Cty TNHH 2 TV Cảng Cần Thơ- Thanh Tuấn: 4.497.251.573 đồng.

- 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.
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

**3. Phải thu của khách hàng:**

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn (3a)	35.511.100.807	34.715.193.190
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		

**(3a) Chi tiết phải thu khách hàng ngắn hạn:**

CÔNG TY TNHH ĐT TM & XUẤT NHẬP KHẨU KHANG PHÚC	629.977.754
CTY VTB VIMC - CN TCTY HÀNG HẢI VN - CTCP	835.692.880
CN TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ VN – BQL D.A ĐIỆN LỰC DK SÔNG HẬU I	1.345.185.600
CTY CP XNK & ĐẦU TƯ TRƯỜNG SƠN	1.311.551.525
TCTY PHÂN BÓN VÀ HÓA CHẤT DẦU KHÍ - CTCP	1.552.342.000
CTY CP ĐT PHÁT TRIỂN NHÀ PHÚC CƯỜNG	645.000.000
CTY TNHH KT MÔI TRƯỜNG BẮC NAM	744.057.590
CTY TNHH SÔNG HỒNG	892.002.101
CTY TNHH MTV VẬN TẢI ĐA PHƯƠNG THỨC NGỖ ĐAM	561.906.246
CTY TNHH THÉP TÂY ĐÓ	987.224.568
CTY TNHH MTV Q & D	631.331.990
CTY CP PHÂN BÓN & HOÁ CHẤT DẦU KHÍ TÂY NAM BỘ	654.143.242
CTY CP TM HÀNG HẢI ĐỊNH AN	516.400.635
CTY TNHH TM DV XUẤT NHẬP KHẨU CHÍN RỒNG	635.988.663
CTY CP PHÂN BÓN DẦU KHÍ CÀ MAU	5.084.181.387
CTY TNHH DUYÊN HẢI STAR	6.192.172.132
CTY CP ĐẦU TƯ VÀ VẬN TẢI DẦU KHÍ VIỆT NAM	753.342.790
CTY CỔ PHẦN THÉP HÒA PHÁT DUNG QUÁT	1.197.099.936
CTY NHIỆT ĐIỆN DUYÊN HẢI-CN TỔNG CTY PHÁT ĐIỆN I	1.110.593.665
CTY CP ĐẦU TƯ THÚY SƠN - HG	495.149.053
KHÁCH HÀNG LẺ	8.735.757.050
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>35.511.100.807</b>

**4. Phải thu khác:**

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn (4a)	13.292.339.677		11.842.726.899	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về lợi nhuận được chia;	4.232.185.443		4.232.185.443	
- Phải thu tạm ứng;	4.159.166.094		4.109.856.234	
- Phải thu phần lỗ trước khi CP hóa				
- Phải thu khác.	4.900.988.140		3.500.685.222	
b) Dài hạn	57.000.000		57.000.000	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu người lao động;	57.000.000		57.000.000	
- Ký cược, ký quỹ				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.	0		0	
<b>Tổng cộng</b>	<b>13.349.339.677</b>		<b>11.899.726.899</b>	

**4a) Chi tiết các khoản phải thu khác:**

Phải thu Cty TNHH cảng Cần Thơ- Thanh Tuấn (lợi nhuận được chia năm 2016+2017+2018+2019+2020+2021)	4.232.185.443
Tạm ứng công tác CBCNV	4.159.166.094
Phải thu khoản tạm ứng CNCNV nghỉ việc (Quân – Lạc – Khánh)	38.602.380
Phải thu tạm ứng SC ông Đặng Trường Sơn (nghỉ việc)	86.668.825
Chi phí tạm ứng gom vét than tại NMND Duyên Hải –Trà Vinh	1.632.960.539
Dự thu lãi TGNH có kỳ hạn Vietcombank Cần Thơ, NH Tiên Phong Hà Nội	120.305.756
Phải thu tiền bảo đảm dự thầu Cty Thạnh Phương	300.000.000
CN Tập đoàn Dầu Khí VN- BQL D.A Điện Lực Dầu Khí Sông Hậu 1	1.300.000.000
Phải thu tiền bảo đảm dự thầu CTY CP ĐT & VT Dầu Khí Việt Nam	600.000.000
Chi phí đặt cọc các HĐg vận chuyển Cont	200.000.000
Các khoản thu khác	622.450.640
<b>Tổng cộng</b>	<b>13.292.339.677</b>

**5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu):**

Không có.

**6. Nợ xấu:**

Thuyết minh theo phụ lục số 5.

**7. Hàng tồn kho:**

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường				
- Nguyên liệu, vật liệu, nhiên liệu	128.519.514		163.711.683	
- Công cụ, dụng cụ	285.490.162		285.490.162	
- Chi phí SX, KD dở dang				
- Thành phẩm				
- Hàng hóa	767.330.629		436.675.404	
<b>Tổng cộng</b>	<b>1.181.340.305</b>		<b>885.877.249</b>	

**8. Tài sản dở dang dài hạn:**

- a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường).
- b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD/CB)

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Mua sắm;		
- XD/CB (8b)	73.460.150.716	73.760.524.276
- Sửa chữa.		
<b>Tổng cộng</b>	<b>73.460.150.716</b>	<b>73.760.524.276</b>

**(8b) Chi tiết số dư chi phí XD/CBDD tại 31/03/2023 như sau:**

- Tiền bù cát tạo mặt bằng bãi tạm chứa cont 26.500m <sup>2</sup> cảng Cái Cui	42.464.291
- Chi phí san lấp bãi số 5A, 6, 10 GĐ II cảng Cái Cui	1.718.206.952
- Chi phí tư vấn giám sát bãi số 5A, 6, 10 GĐ II cảng Cái Cui	34.545.455
- Chi phí thẩm tra bản vẽ thiết kế thi công và dự toán XD công trình cảng Cái Cui bãi 5A, 6, 10	10.909.092
- Chi phí cải tạo, nâng cấp đường ngoài cảng và đường vào bãi số 10b cảng Cái Cui	826.969.091
- Tập hợp chi phí bổ sung của gói thầu số 5 thuộc dự án đầu tư xây dựng cảng Cái Cui giai đoạn 2 (phần giá trị không hình thành tài sản)	1.265.572.727
- Tập hợp chi phí bổ sung của gói thầu số 5 thuộc dự án đầu tư xây dựng cảng Cái Cui giai đoạn 2 (phần giá trị hình thành tài sản)	1.027.605.358
- Chi phí XD/CBDD công trình Cảng Cái Cui – giai đoạn 1	59.433.908.642
- Chi phí XD/CBDD công trình Cảng Cái Cui – giai đoạn 2	8.647.825.475
- Tập hợp chi phí Sửa chữa nâng cấp đường nội bộ 8B tại bến Cảng Cái Cui (Đoạn cập bờ kè – Giữa 2 cầu dẫn của Cầu Cảng số 2)	134.763.632
- Tập hợp chi phí thi công công trình nhà gỗ - Cảng Cái Cui	175.845.455
- Tập hợp chi phí đầu tư đường nội bộ 8B bến Cảng Cái Cui	4.545.455
- Tập hợp chi phí Sửa chữa nâng cấp đường dẫn vào kho 7 mở rộng tại bến Cảng Hoàng Diệu	136.989.091
<b>Tổng cộng</b>	<b>73.460.150.716</b>

**9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

*Thuyết minh theo phụ lục số 1.*

**10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

*Thuyết minh theo phụ lục số 2.*

**11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính: không có.**

**12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư: Không có.**

**13. Chi phí trả trước:**

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	3.635.393.147	481.111.545
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	3.635.393.147	481.111.545
b) Dài hạn	2.426.248.354	3.052.075.376
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	2.426.248.354	3.052.075.376
<b>Tổng cộng</b>	<b>6.061.641.499</b>	<b>3.533.186.921</b>

(13a) Chi phí chờ phân bổ CCDC, chi phí SC ngắn hạn: 3.635.393.147 đ.

(13b) Chi phí chờ phân bổ CCDC, chi phí SC dài hạn: 2.426.248.354 đ.

14. Tài sản khác: Không có.

15. Vay và nợ thuê tài chính:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	7.050.000.000	7.050.000.000	-	2.350.000.000	9.400.000.000	9.400.000.000
b) Vay dài hạn	37.617.321.528	37.617.321.528	-	-	37.617.321.528	37.617.321.528
<b>Tổng cộng</b>	<b>44.667.321.528</b>	<b>44.667.321.528</b>	<b>-</b>	<b>2.350.000.000</b>	<b>47.017.321.528</b>	<b>47.017.321.528</b>

(15) Chi tiết các khoản vay ngắn hạn + dài hạn:

Khoản nợ gốc phải trả Tcty Hàng Hải VN (Tcty trả hộ CCT khoản vay NH Vietin bank)	7.050.000.000
Khoản vay của Tcty Hàng Hải VN (Tcty trả hộ CCT khoản vay NH Vietin bank)	37.617.321.528
<b>Tổng cộng</b>	<b>44.667.321.528</b>

16. Phải trả người bán:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	3.419.551.772	2.841.861.413
<b>Tổng cộng</b>	<b>3.419.551.772</b>	<b>2.841.861.413</b>

(16a) Chi tiết phải trả người bán ngắn hạn:

TCTY HÀNG HẢI VN – CTCP	1.067.587.266
CN TCT HH VN-CTCP-CTY KHO BÃI VIMC HẢI PHÒNG	1.121.760.000
CTY TNHH TMAI DV VIETGROUP CẦN THƠ	561.685.802
CTY CP HÀNG HẢI SEVEN SEAS	347.270.000
KHÁCH HÀNG LẺ	321.248.704
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>3.419.551.772</b>

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:

- a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)  
Thuyết minh theo phụ lục số 3.
- b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)  
Thuyết minh theo phụ lục số 3.

18. Chi phí phải trả:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>205.740.317</b>	<b>158.703.149</b>
- Trích trước chi phí vận chuyển, bốc xếp		
- Trích trước chi phí thuê kho		
- Các khoản trích trước khác	205.740.317	158.703.149
<b>b) Dài hạn</b>		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
<b>Tổng cộng</b>	<b>205.740.317</b>	<b>158.703.149</b>

**18a) Chi phí phải trả ngắn hạn:**

CTY ĐIỆN LỰC TP CẦN THƠ - ĐIỆN LỰC CÁI RĂNG	51.392.400
CÔNG TY ĐIỆN LỰC TP CẦN THƠ	76.192.840
Các khoản trích trước khác	78.155.077
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>205.740.317</b>

**19. Phải trả khác:**

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>6.612.135.469</b>	<b>7.260.180.984</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	95.170.362	12.450.472
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế	441.113	
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn (19a1)	1.040.588.862	1.443.904.582
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác (19a2)	5.475.935.132	5.803.825.930
<b>b) Dài hạn</b>	<b>30.054.845.885</b>	<b>28.767.595.037</b>
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn (đặt cọc thuê kho bãi)	2.680.678.200	2.052.778.200
<b>- Các khoản phải trả, phải nộp khác trong đó:</b>	<b>27.374.167.685</b>	<b>26.714.816.837</b>
+ Phải trả tiền lấy vay cho Tcty HHVN	7.350.649.583	6.691.298.735
+ Phải trả cho UBTP Cần Thơ-quyết toán DA đầu tư Cảng Cái Cui GD 1.	20.023.518.102	20.023.518.102
+ Các khoản phải trả khác		
<b>Tổng cộng</b>	<b>36.666.981.354</b>	<b>36.027.776.021</b>

**(19a1) Chi tiết các khoản nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn :**

CN Tập Đoàn Dầu Khí VN – BQL D.ÁN Điện Lực Dầu Khí S.Hậu 1	378.202.212
CTY CP TẬP ĐOÀN HOA SEN	240.000.000
Phải trả khác	422.386.650
<b>Tổng cộng</b>	<b>1.040.588.862</b>

**(19a2) Chi tiết các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn:**

Tổng công ty Hàng hải Việt Nam	5.355.572.819
Phải trả khác	120.362.313
<b>Tổng cộng</b>	<b>5.475.935.132</b>

**20. Doanh thu chưa thực hiện: 331.366.950 đồng.**

**21. Trái phiếu phát hành**

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

Không có.

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

Không có.

**22. 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 lại trong kỳ;

- Các thuyết minh khác.

**23. Dự phòng phải trả:**

Không có.

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

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

Không có.

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

Không có.

**25. Vốn chủ sở hữu:**

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

Thuyết minh theo phụ lục số 4.

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tổng Công ty Hàng Hải Việt Nam	272.566.179.597	272.566.179.597
Các cổ đông khác	2.715.000.000	2.715.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>275.281.179.597</u></b>	<b><u>275.281.179.597</u></b>

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

Không có.

d) Cổ phiếu:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	27.528.118	27.528.118
Số lượng cổ phiếu đã phát hành		
- Cổ phiếu phổ thông	27.528.118	27.528.118
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
- Cổ phiếu phổ thông	27.528.118	27.528.118
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

đ) Cổ tức:

Không có.

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển:	646.231.180	646.231.180
- Quỹ khen thưởng phúc lợi.	8.484.423	8.484.423
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:		

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

**26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản:**

Không có.

**27. Chênh lệch tỷ giá**

Không có.

**28. Nguồn kinh phí**

Không có.

**29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán:**

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn.

b) Tài sản nhận giữ hộ: (Không có).

c) Ngoại tệ các loại: Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm 1.712.42 USD (Một ngàn bảy trăm mười hai đô &amp; lẻ bốn mươi hai cent).

d) Kim khí quý, đá quý: Không có.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Không có.

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



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

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ:

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Quý 1-2023	Lũy kế	
		Năm 2023	Năm 2022
a. Doanh thu			
- Doanh thu bán hàng	2.679.047.518	2.679.047.518	2.689.834.317
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	32.659.199.750	32.659.199.750	21.077.064.289
<b>Tổng cộng</b>	<b>35.338.247.268</b>	<b>35.338.247.268</b>	<b>23.766.898.606</b>

2. Các khoản giảm trừ doanh thu:

Chỉ tiêu	Quý 1-2023	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
		Năm 2023	Năm 2022
- Chiết khấu thương mại	0		
<b>Tổng cộng</b>	<b>0</b>		

3. Giá vốn hàng bán:

Chỉ tiêu	Quý 1-2023	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
		Năm 2023	Năm 2022
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	27.061.605.675	27.061.605.675	15.693.752.214
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	2.617.275.131	2.617.275.131	2.536.211.522
<b>Tổng cộng</b>	<b>29.678.880.806</b>	<b>29.678.880.806</b>	<b>18.229.963.736</b>

4. Doanh thu hoạt động tài chính:

Chỉ tiêu	Quý 1-2023	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
		Năm 2023	Năm 2022
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	282.688.625	282.688.625	217.722.371
- Cô tức, lợi nhuận được chia			
- Lãi chênh lệch tỷ giá			
- Doanh thu hoạt động tài chính khác			
<b>Tổng cộng</b>	<b>282.688.625</b>	<b>282.688.625</b>	<b>217.722.371</b>

5. Chi phí tài chính:

Chỉ tiêu	Quý 1-2023	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
		Năm 2023	Năm 2022
- Lãi tiền vay	659.350.848	659.350.848	619.916.170
- Lỗ do chênh lệch tỷ giá			
- Các khoản khác			
<b>Tổng cộng</b>	<b>659.350.848</b>	<b>659.350.848</b>	<b>619.916.170</b>

6. Thu nhập khác:

Chỉ tiêu	Quý 1-2023	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
		Năm 2023	Năm 2022
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;			
- Lãi do đánh giá lại tài sản;			
- Các khoản khác.	43.387.373	43.387.373	2.141
<b>Tổng cộng</b>	<b>43.387.373</b>	<b>43.387.373</b>	<b>2.141</b>

**7. Chi phí khác:**

Chỉ tiêu	Quý 1-2023	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
		Năm 2023	Năm 2022
- Các khoản bị phạt;	12.650.000	12.650.000	12.006.300
- Các khoản khác.	82.880.316	82.880.316	43.782
<b>Tổng cộng</b>	<b>95.530.316</b>	<b>95.530.316</b>	<b>12.050.082</b>

**8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp:**

Chỉ tiêu	Quý 1-2023	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
		Năm 2023	Năm 2022
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ			
- Các khoản chi phí QLDN khác.	4.982.940.471	4.982.940.471	4.920.304.912
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ			
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	190.962.348	190.962.348	191.403.951

**9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố:**

Chỉ tiêu	Quý 1-2023	Lũy kế đến kỳ báo cáo	
		Năm 2023	Năm 2022
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.402.063.973	1.402.063.973	998.303.142
- Chi phí nhân công	8.703.976.662	8.703.976.662	5.951.483.337
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.610.744.385	3.610.744.385	3.691.358.141
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	14.126.023.571	14.126.023.571	6.371.441.892
- Chi phí khác bằng tiền	4.392.699.903	4.392.699.903	3.792.874.565
<b>Tổng cộng</b>	<b>32.235.508.494</b>	<b>32.235.508.494</b>	<b>20.805.461.077</b>

Ghi chú: Chỉ tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh, nó không bao gồm giá vốn.

**10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành. (Thuế suất 20%).**

**11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.**

**VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ.**

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

THÁI THỊ MỸ LINH

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

LÂM TRÚC SƠN

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2023.

Phó Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



NGUYỄN MẠNH HÀ

**CÔNG TY CỔ PHẦN CĂNG CẦN THƠ**

Địa chỉ: Số 02, Khu vực Phú Thẳng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ I NĂM 2023

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

**9. PHỤ LỤC SỐ 1: BẢNG TĂNG GIẢM TSCĐ HỮU HÌNH**

Nguyên giá	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
Số đầu năm	369.316.035.332	18.056.086.706	70.833.985.214	1.554.886.000	820.188.900	460.581.182.152
Điều chỉnh lại theo phân loại tài sản		452.000.000				452.000.000
Mua trong kỳ						
Điều chuyển nội bộ						
Điều chỉnh lại theo phân loại tài sản						
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác (chuyển nội bộ)						
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>369.316.035.332</b>	<b>18.508.086.706</b>	<b>70.833.985.214</b>	<b>1.554.886.000</b>	<b>820.188.900</b>	<b>461.033.182.152</b>
<b>Giá trị hao mòn</b>						
Số đầu năm	200.524.419.745	9.452.583.078	60.670.887.699	771.781.293	591.129.188	272.010.801.003
Khấu hao trong kỳ	2.573.242.293	264.941.154	669.733.013	45.012.663	20.093.310	3.573.022.433
Trình bày lại theo danh sách thực tế						
Tăng khác (điều chuyển nội bộ)						
Chuyển sang bất động sản đầu tư						
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác (điều chuyển nội bộ)						
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>203.097.662.038</b>	<b>9.717.524.232</b>	<b>61.340.620.712</b>	<b>816.793.956</b>	<b>611.222.498</b>	<b>275.583.823.436</b>
<b>Giá trị còn lại</b>						
Số đầu năm	168.791.615.587	8.603.503.628	10.163.097.515	783.104.707	229.059.712	188.570.381.149
Số cuối kỳ	166.218.373.294	8.790.562.474	9.493.364.502	738.092.044	208.966.402	185.449.358.716

Trong đó:

Tạm thời chưa sử dụng  
Đang chờ thanh lýLâm Trúc Sơn  
Kế toán trưởngNguyễn Mạnh Hà  
Phó Tổng Giám đốc

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ**

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thắng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ I NĂM 2023**


Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

**10. phụ lục số 2- TĂNG GIẢM TSCĐ VÔ HÌNH:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, tên thương mại	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm	7.803.335.602			252.000.000		8.055.335.602
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	7.803.335.602			252.000.000		8.055.335.602
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu năm	3.276.469.089			252.000.000		3.528.469.089
- <b>Khấu hao trong năm</b>	37.721.952	-				37.721.952
- Tăng khác						-
- Thanh lý nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	3.314.191.041			252.000.000		3.566.191.041
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						-
- Tại ngày đầu năm	4.526.866.513					4.526.866.513
- <b>Tại ngày cuối năm</b>	<b>4.489.144.561</b>			-		<b>4.489.144.561</b>

Thái Thị Mỹ Linh  
Người lập biểuLâm Trúc Sơn  
Kế toán trưởng

TP. Cần Thơ, ngày 31 tháng 03 năm 2023

  
Nguyễn Mạnh Hà  
Phó Tổng Giám đốc

**CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ**

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thới, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP. Cần Thơ  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ I NĂM 2023  
Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

**17. PHỤ LỤC SỐ 3****TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Số còn phải nộp		Số còn phải thu	Số phát sinh trong quý 1		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối quý	Số còn phải thu cuối quý
		Đầu năm	Đầu năm		Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp		
I. Thuế	10	659.300.392	613.843.487		3.424.483.321	1.777.905.149	3.424.483.321	1.777.905.149	1.694.123.226	2.088.149
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	429.370.621			1.553.077.515	1.424.278.037	1.553.077.515	1.424.278.037	558.170.099	
1. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-			-	-	-	-	-	
3. Thuế tiêu thu đặc biệt	13	-			-	-	-	-	-	
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	-			-	-	-	-	-	
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	229.629.771				229.629.771		229.629.771		
6. Thuế trên vốn	16	-			-	-	-	-	-	
7. Thuế tài nguyên	17	-			-	-	-	-	-	
8. Thuế nhà đất, tiền thuê đất	18		613.843.487		1.749.796.614		1.749.796.614		1.135.953.127	
9. Thuế TNCN+khác	20	300.000			121.609.192	123.997.341	121.609.192	123.997.341		2.088.149
- Thuế thu nhập cá nhân	21	300.000			14.975.096	17.363.245	14.975.096	17.363.245		2.088.149
- Thuế môn bài	22	-			6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000		
- Thuế khác	23									
- Thuế phi nông nghiệp	24				100.634.096	100.634.096	100.634.096	100.634.096		
- Phát chậm nộp thuế	25									
II. Các khoản phải nộp khác	30	-			-	-	-	-	-	
1. Các khoản phải thu	31	-			-	-	-	-	-	
2. Các khoản phí, lệ phí	32	-			-	-	-	-	-	
3. Các khoản khác	33	-			-	-	-	-	-	
Tổng cộng	40	659.300.392	613.843.487		3.424.483.321	1.777.905.149	3.424.483.321	1.777.905.149	1.694.123.226	2.088.149

  
Thái Thị Mỹ Linh  
Người lập biểu

  
Lâm Trúc Sơn  
Kế toán trưởng



Phó Tổng Giám đốc

Nguyễn Mạnh Hà  
Phó Tổng Giám đốc

## CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG CẦN THƠ

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thẳng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ I NĂM 2023

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

### 25A. PHỤ LỤC 04- BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG CỦA VỐN CHỦ SỞ HỮU:

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng	Đơn vị tính: VND
Số đầu năm trước	275.281.179.597	646.231.180	(11.293.629.325)	264.633.781.452	01/01/2022
Lợi nhuận trong năm trước	-	-	1.001.359.253	1.001.359.253	
Giảm do quyết toán giai đoạn nhà nước	-	-	-	-	
Trích lập các quỹ	-	-	-	-	
<b>Số dư cuối kỳ trước</b>	<b>275.281.179.597</b>	<b>646.231.180</b>	<b>(10.292.270.072)</b>	<b>265.635.140.705</b>	
Số dư đầu năm nay	275.281.179.597	646.231.180	(10.292.270.072)	265.635.140.705	
Điều chỉnh lợi nhuận năm trước	-	-	-	-	
Lợi nhuận trong kỳ này	-	-	56.658.477	56.658.477	
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>275.281.179.597</b>	<b>646.231.180</b>	<b>(10.235.611.595)</b>	<b>265.691.799.182</b>	

Cần Thơ, ngày 31 tháng 03 năm 2023



*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

Thái Thị Mỹ Linh  
Người lập

Lâm Trúc Sơn  
Kế toán trưởng

Nguyễn Mạnh Hà  
Phó Tổng Giám đốc

**CÔNG TY CỔ PHẦN CĂNG CÀN THƠ**

Địa chỉ: Số 02, khu vực Phú Thẳng, phường Tân Phú, quận Cái Răng, TP.Cần Thơ  
 BẢO CÁO TÀI CHÍNH TONG HỢP QUÝ I NĂM 2023

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023

**VI.6. PHỤ LỤC SỐ 5****BẢNG TRÍCH LẬP DỰ PHÒNG KHÁCH HÀNG CÓ NỢ KHÓ ĐÒI ĐẾN NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2023**

Đối tượng	Tên đối tượng	Tổng nợ	Nợ quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm	Nợ quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm	Nợ quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm	Nợ quá hạn từ 3 năm trở lên	Trích dự phòng
131	CTY VÂN TÀI BIÊN AN GIANG	9.980.940				9.980.940	9.980.940
131	CTY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VÀ ĐẦU TƯ TRƯỜNG SƠN	1.311.551.525				1.311.551.525	655.775.763
131	CTY THI CÔNG CỎ GIỚI 6	15.000.000				15.000.000	15.000.000
131	CTY TNHH THƯƠNG MẠI DỊCH VỤ THIÊN NHIÊN	100.000.000				100.000.000	100.000.000
131	CTY TNHH DV VẬN TẢI GIAO NHẬN PHƯƠNG MAI	46.246.523				46.246.523	46.246.523
131	CTY TNHH TM DV HÀNG HẢI SONG CẦU	65.025.091				65.025.091	65.025.091
131	CTY CP ĐT PHÁT TRIỂN NHÀ PHƯỚC CƯỜNG	645.000.000				645.000.000	645.000.000
131	CTY CP THIÊN QUỲ	84.776.001				84.776.001	84.776.001
131	PHONG HÀ LOGISTICS CO.LTD	9.000.000				9.000.000	9.000.000
131	CTY TNHH VẬN TẢI A MỸ	29.999.999				29.999.999	29.999.999
131	DNTN TM VÀ DV HOANG VIỆT	371.917.505				371.917.505	371.917.505
131	CTY TNHH TM NGỌC THIÊN	21.453.000				21.453.000	21.453.000
131	CTY TNHH VT VÀ DV HAANG HAI VIỆT MỸ	24.640.000				24.640.000	24.640.000
131	CTY CP XD TM ĐẠT NHƯ	17.577.992				17.577.992	17.577.992
131	CTY TNHH TM DV HH MINH THÁNH	138.405.350				138.405.350	138.405.350
131	CTY TNHH MTV CƠ KHÍ VÀ XÂY DỰNG THIÊN AN	23.000.000				23.000.000	23.000.000
131	CTY CP XÂY DỰNG TM CHÁU THỎ MỀ KÔNG	49.500.000				49.500.000	49.500.000
131	CTY TNHH KỸ THUẬT MÔI TRƯỜNG BẮC NAM	744.057.590				744.057.590	372.028.795
131	CTY TNHH XUÂN VY CƯỜNG	131.410.941				131.410.941	131.410.941
131	S.F CONSTRUCTION IMPORT - EXPORT CO.LTD	28.409.882				28.409.882	28.409.882
131	DNTN MINH PHÁT	10.000.005				10.000.005	10.000.005
131	CTY TNHH MTV HIỆP VINH	171.192.388				171.192.388	171.192.388
131	CTY CP CÔNG NGHIỆP QUỐC TẾ AN ĐỒ	22.147.441				22.147.441	22.147.441
131	CTY CP CB LÂM SẢN XUẤT KHẨU HÙNG PHÚ	255.071.282				255.071.282	255.071.282
131	CTY TNHH NGUYỄN LIÊU GIAY CÀN THƠ	195.962.732				195.962.732	195.962.732
131	CTY TNHH XD THƯƠNG MẠI THANH PHONG	163.391.000				163.391.000	163.391.000
131	CTY CP NUÔI TRỒNG CHẾ BIẾN THỦY HẢI SẢN XNK VÀ XD THẢI DUYỄN 2	35.000.000				35.000.000	35.000.000
131	DNTN THUẬN THÁNH	10.000.000				10.000.000	10.000.000
131	CTY TNHH MỘT THÀNH VIÊN Q & D	631.331.990				631.331.990	631.331.990
131	CTY TNHH TM DV SÔNG HẦU	12.947.294				12.947.294	12.947.294
131	CTY TNHH MTV NGUYỄN MINH SANG	118.000.000				118.000.000	118.000.000
131	CTY TNHH VẬN TẢI & TIẾP VẬN HÙNG PHÚ THÌNH	263.157.080				263.157.080	263.157.080
131	CTY TNHH TM VÀ TIẾP VẬN MINH PHÚC	99.558.490				99.558.490	99.558.490



Đối tượng	Tên đối tượng	Tổng nợ	Nợ quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm	Nợ quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm	Nợ quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm	Nợ quá hạn từ 3 năm trở lên	Trích dự phòng
131	CTY TNHH DV TM TỔNG HỢP NHẬT QUANG	230.162.062				230.162.062	230.162.062
131	CTY TNHH HD SỐC TRĂNG	26.118.120			26.118.120		26.118.120
131	CTY CP ĐẦU TƯ THUY SƠN-HG	555.149.053				555.149.053	166.544.716
131	CTY TNHH TÂN KIM PHÚ	18.000.000				18.000.000	18.000.000
131	NEAK DY LEN	18.456.568				18.456.568	18.456.568
131	CTY VIỆT ANH	29.000.000				29.000.000	29.000.000
131	BÀN LÊ XĂNG DẦU	15.000.190				15.000.190	15.000.190
131	CTY TNHH THƯƠNG MẠI LOGISTICS BÌNH MINH	390.650.038		390.650.038			117.195.011
131	CTY TNHH DỊCH VỤ VẬN TẢI HÀ THANH	314.206.340		314.206.340			94.261.902
131	CTY CP KỸ THUẬT & XÂY DỰNG CÔNG MINH	254.000.000		254.000.000			76.200.000
131	CTY CP CƠ KHÍ CÔNG NGHIỆP LONG THÀNH	20.000.000			20.000.000		20.000.000
138	CTY TNHH THANH PHƯƠNG	300.000.000			300.000.000		90.000.000
138	CTY CP THƯƠNG MẠI CUNG ỨNG NHÂN LỰC VIETGROUP	3.000.000				3.000.000	3.000.000
138	TAM GÁT TIỀN BHXH PHAI THỦ ( PHAN NGUYỄN NHÀ TRÚC )	1.410.500				1.410.500	1.410.500
138	PHAI THỦ LƯƠNG ĐỘT 1 CB - CNV	2.000.000				2.000.000	2.000.000
138	PHAI THỦ KHOAN TAM ỨNG CNCNV NGHĨ VIỆC ( QUẬN - LAC - KHANH)	38.602.380				38.602.380	38.602.380
138	PHAI THỦ BXXH (CNV)	644.490				644.490	644.490
138	PHAI THỦ BHTT (CNV)	24.046.925				24.046.925	24.046.925
138	ĐĂNG TRƯỜNG SƠN ( TAM ỨNG SỬA CHỮA)	3.415.207				3.415.207	3.415.207
138	KỶ QUỲ LẬP ĐẤT INTERNET	86.668.825				86.668.825	86.668.825
138	TAM GÚI CHI PHÍ 7 LD NGHỈ VIỆC	1.000.000				1.000.000	1.000.000
138	TAM GÁT TIỀN BHT DO THAY ĐỔI MỨC LƯƠNG TỪ THÁNG 1 ĐẾN THÁNG 4	7.680.560				7.680.560	7.680.560
138	TRƯỜNG THIÊN ĐỨC	3.927.061				3.927.061	3.927.061
138	VÕ QUANG VINH	122.718.000				122.718.000	36.815.400
138	PHAN NGUYỄN NHÀ TRÚC	6.000.000				6.000.000	6.000.000
138	NGÔ THỊ KIM PHI	42.485.000				42.485.000	42.485.000
138	NGUYỄN TRUNG HIẾU	4.166.400				4.166.400	4.166.400
138	NGUYỄN ANH TUẤN	9.555.000				9.555.000	9.555.000
138	TRINH THANH TÙNG	57.000.000				57.000.000	57.000.000
331	CTY TNHH MTV TƯ VẤN XÂY DỰNG MIỀN NAM	55.000.000			55.000.000		16.500.000
331	CTY TNHH XÂY DỰNG QUẬN ĐỒ	278.000.000				278.000.000	278.000.000
331	CTY TNHH TM ĐỒNG ĐỒ	625.500.000				625.500.000	625.500.000
331	TỔNG CỘNG	48.900.000		958.856.378	401.118.120	8.087.200.262	16.902.737
		9.447.174.760					6.993.166.538



*[Handwritten signature]*

Lâm Trúc Sơn  
Kế toán trưởng

*[Handwritten signature]*

Thái Thị Mỹ Linh  
Người lập biểu





[www.canthoport.com.vn](http://www.canthoport.com.vn)