

Đơn vị: CÔNG TY CP VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU

Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, P. Nguyễn Du, Q. Hai Bà Trưng, TP.Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Quý 1 năm tài chính 2023

Mẫu số: B01-DN/HN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Tại 31/03/2023	Tại 01/01/2023
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		119,122,878,621	109,493,764,531
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	39,239,376,721	48,170,157,329
1. Tiền	111		19,239,376,721	24,670,157,329
2. Các khoản tương đương tiền	112		20,000,000,000	23,500,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		5,000,000,000	10,500,000,000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2	5,000,000,000	10,500,000,000
III. Các khoản phải thu	130		71,692,807,773	49,579,222,373
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	10,073,468,070	9,348,698,852
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	3,423,492,661	2,339,558,571
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.2	35,000,000,000	17,500,000,000
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.3	23,927,142,453	21,122,260,361
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.3	(731,295,411)	(731,295,411)
IV. Hàng tồn kho	140		69,899,778	142,968,722
1. Hàng tồn kho	141	V.4	69,899,778	142,968,722
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3,120,794,349	1,101,416,107
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	2,730,050,591	72,194,228
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		39,358,612	32,002,682
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		351,385,146	997,219,197
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		227,061,482,211	232,858,871,950
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		2,371,060,520	4,921,060,520
1. Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.4	1,950,000,000	4,500,000,000
2. Phải thu dài hạn khác	216	V.5	421,060,520	421,060,520
II. Tài sản cố định	220		35,476,815,398	40,484,922,941
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	28,148,804,859	33,151,494,927
- Nguyên giá	222		423,175,264,571	423,732,412,298
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(395,026,459,712)	(390,580,917,371)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.8	7,328,010,539	7,333,428,014
- Nguyên giá	228		7,561,097,914	7,561,097,914
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(233,087,375)	(227,669,900)
III. Tài sản dở dang dài hạn	240		198,500,000	198,500,000
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.6	198,500,000	198,500,000
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.9	174,659,624,669	172,741,813,049
1. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		87,784,624,669	85,866,813,049
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		83,075,000,000	83,075,000,000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		3,800,000,000	3,800,000,000
V. Tài sản dài hạn khác	260		14,355,481,624	14,512,575,441
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	12,345,102,384	12,495,572,202
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.11	2,010,379,240	2,017,003,239
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		346,184,360,832	342,352,636,482

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Tại 31/03/2023	Tại 01/01/2023
A- NỢ PHẢI TRẢ	300		133,944,978,448	129,714,275,782
I. Nợ ngắn hạn	310		118,006,871,723	113,915,019,290
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	5,109,949,308	6,046,880,041
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12	157,201,854	88,160,288
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.13	9,293,500,015	7,114,589,928
4. Phải trả người lao động	314		1,410,694,497	2,174,907,942
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	34,378,475,916	33,187,484,379
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.16	168,566,087	199,066,216
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	12,551,420,035	10,034,464,772
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17	54,665,415,624	54,734,817,337
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		271,648,387	334,648,387
II. Nợ dài hạn	330		15,938,106,725	15,799,256,492
1. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.14	394,092,538	302,793,184
2. Phải trả dài hạn khác	337	V.15	15,531,666,990	15,479,666,990
3. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		12,347,197	16,796,318
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		212,239,382,384	212,638,360,700
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.20	212,239,382,384	212,638,360,700
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.20	150,000,000,000	150,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		150,000,000,000	150,000,000,000
2. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.20	36,779,900,263	36,779,900,263
3. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	V.20	3,410,429,248	3,410,429,248
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		19,896,110,602	20,343,495,899
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		20,343,495,899	(12,083,464,684)
LNST chưa phân phối năm nay	421b		(447,385,297)	32,426,960,583
5. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		2,152,942,271	2,104,535,290
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		346,184,360,832	342,352,636,482

Hà Nội, ngày 27 tháng 04 năm 2023

Người lập biên

Nguyễn Thị Phương

Kê toán trưởng

Vũ Thị Lan

P. Tổng Giám đốc



Đào Nguyên Đặng

DN- BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	TM	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	21,518,684,441	29,998,728,388	21,518,684,441	29,998,728,388
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		21,518,684,441	29,998,728,388	21,518,684,441	29,998,728,388
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	19,497,582,578	30,652,338,638	19,497,582,578	30,652,338,638
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ: (20 = 10-11)	20		2,021,101,863	(653,610,250)	2,021,101,863	(653,610,250)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	1,518,806,309	1,462,204,864	1,518,806,309	1,462,204,864
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	626,587,756	1,178,164,691	626,587,756	1,178,164,691
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		618,585,827	800,135,844	618,585,827	800,135,844
8. Phân lãi/lỗ trong Công ty liên kết (*)	24		1,917,811,620	16,038,814,132	1,917,811,620	16,038,814,132
9. Chi phí bán hàng	25		0	0	0	0
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.5	3,430,778,985	3,439,113,202	3,430,778,985	3,439,113,202
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30 = 20 + (21-22) + 24 - (25+26)	30		1,400,353,051	12,230,130,853	1,400,353,051	12,230,130,853
12. Thu nhập khác	31	VI.6	139,650,305	48,239,899	139,650,305	48,239,899
13. Chi phí khác	32	VI.7	1,593,042,376	14,000,077	1,593,042,376	14,000,077
14. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		(1,453,392,071)	34,239,822	(1,453,392,071)	34,239,822
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30+40)	50		(53,039,020)	12,264,370,675	(53,039,020)	12,264,370,675
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		339,315,296	338,641,661	339,315,296	338,641,661
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		6,623,999	8,003,255	6,623,999	8,003,255
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	VI.8	(398,978,315)	11,917,725,759	(398,978,315)	11,917,725,759
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	61		(447,385,297)	11,870,280,509	(447,385,297)	11,870,280,509
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		48,406,982	47,445,250	48,406,982	47,445,250
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(30)	791	(30)	791
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		(30)		(30)	

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phương

Kế toán trưởng



Vũ Thị Lan

Hà Nội, ngày 27 tháng 04 năm 2023



P. Tổng Giám đốc

Đào Nguyên Đăng

Đơn vị: CÔNG TY CP VẬN TẢI VÀ THUÊ TÀU
Địa chỉ: 74 Nguyễn Du, Hai Bà Trưng, Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Quý 1 năm tài chính 2023
Mẫu số B-03DN

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT - PPGT - QUÝ 1 NĂM 2023

Đơn vị tính: VND

TT	Chi tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm trước
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Lợi nhuận trước thuế	01		(53,039,020)	(6,067,836,156)
2	Điều chỉnh cho các khoản				0
	- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		4,450,959,816	8,169,184,097
	- 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		(116,650,973)	(36,147,543)
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1,124,137,489)	(978,045,284)
	- Chi phí lãi vay	06		618,585,827	994,028,338
	- Các khoản điều chỉnh khác	07		(357,288,645)	-
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		3,418,429,516	2,081,183,452
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(7,446,698,799)	(5,317,123,901)
	- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		73,068,944	2,415,620,074
	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		6,373,532,424	6,365,952,358
	- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(2,507,386,545)	1,374,104,728
	- Tiền lãi vay đã trả	14		(618,585,827)	-
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(807,732,410)	(708,756,360)
	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		1,406,441,821	3,394,333,874
	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(848,296,856)	(2,117,478,083)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(957,227,732)	7,487,836,142
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			(613,636,364)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		87,272,727	-
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(18,500,000,000)	(3,800,000,000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24		9,050,000,000	2,000,000,000
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6	Tiền thu lãi cho vay và cổ tức lợi nhuận được chia	27		1,394,153,407	978,045,284
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động ĐT	30		(7,968,573,866)	(1,435,591,080)

TT	Chỉ tiêu	Mã số	T M	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1 năm trước
III	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
2	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	-
3	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-	-
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(8,925,801,598)	6,052,245,062
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		48,170,157,329	54,576,234,346
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(4,979,010)	(25,584,793)
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		39,239,376,721	60,602,894,615

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phương

Kế toán trưởng



Vũ Thị Lan



P. Tổng Giám đốc

Đào Nguyên Đặng

Hà Nội ngày 27 tháng 04 năm 2023

DN - BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 1 NĂM 2023

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Vận tải và Thuê tàu được cổ phần hóa từ Công ty Vận tải và Thuê tàu (Công ty 100% vốn Nhà nước) theo Quyết định số 963/QĐ-BGTVT ngày 27/04/2006 và QĐ số 1944/QĐ-BGTVT ngày 22/09/2006 của Bộ Giao thông Vận tải.

Tên giao dịch: Transport and Chartering Corporation

Tên viết tắt: VIETFRACHT

Trụ sở chính của Công ty tại số 74 Nguyễn Du, Hai Bà Trưng, Hà Nội

Vốn điều lệ theo giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 0100105937 do Sở Kế hoạch và đầu tư TP Hà Nội cấp ngày 03/01/2018 (đăng ký thay đổi lần 9) là 150.000.000.000 đồng, được chia thành 15.000.000 cổ phần, mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 đồng/1 cổ phần.

2- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh cảng cạn (ICD), dịch vụ môi giới hàng hải, thuê tàu và cho thuê

3- Ngành nghề kinh doanh: Vận tải hàng hóa bằng đường biển; thuê tàu, cho thuê tàu; môi giới và các dịch vụ khác, đại lý tàu biển, đại lý giao nhận vận tải.....

4- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: Không quá 12 tháng.

5- Cấu trúc doanh nghiệp:

Các Chi nhánh:

- Chi nhánh Công ty Cổ phần Vận tải và Thuê tàu tại thành phố Hồ Chí Minh;
- Chi nhánh Công ty Cổ phần Vận tải và Thuê tàu tại thành phố Hải Phòng;
- Chi nhánh Công ty Cổ phần Vận tải và Thuê tàu tại tỉnh Quảng Ninh.

Các Công ty con:

- Công ty Cổ phần Kho vận Vietfracht Hưng Yên;
- Công ty TNHH MTV Vietfracht Hà Nội (Quyết định thành lập ngày 28/03/2018);
- Công ty TNHH MTV Vietfracht Thành phố Hồ Chí Minh (Quyết định thành lập ngày 09/04/2018);
- Công ty TNHH MTV Vietfracht Hải Phòng (Quyết định thành lập ngày 29/03/2018).

Các Công ty liên kết, liên doanh gián tiếp:

- Công ty TNHH Heung-A Shipping Việt Nam
- Công ty TNHH Hankyu - Hanshin Express Việt Nam;
- Công ty Liên doanh TNHH Dimerco - Vietfracht;
- Công ty Cổ phần Unithai Maruzen Logistics Việt Nam.

6. Thông tin so sánh trên Báo cáo tài chính: Số liệu của báo cáo tài chính đã được lập cùng kỳ năm

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

1. Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

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

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc
2. Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán chứng từ ghi sổ.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1. Tiền và các khoản tương đương tiền: Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng.

2. Các giao dịch ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng đồng tiền khác ngoài đồng Việt Nam (VND) được chuyển đổi thành đồng
Số dư các tài sản bằng tiền, tương đương tiền và công nợ có gốc ngoại tệ vào ngày kết thúc kỳ tài chính
Các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh do đánh giá lại các số dư tại ngày kết thúc kỳ tài chính được ghi

3. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính được kế toán theo phương pháp giá gốc. Công ty chỉ hạch toán vào thu
Các khoản đầu tư tài chính tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 90 ngày kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 (một) năm hoặc trong 1 (một) chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 (một) năm hoặc trên 1 (một) chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài

Các khoản cho vay

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng

Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

Đầu tư vào công ty con liên doanh liên kết

Công ty con là công ty mà Công ty có quyền chi phối các chính sách và hoạt động nhằm thu được lợi
Công ty liên kết là một công ty mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con

Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Các khoản đầu tư dài hạn khác bao gồm các khoản đầu tư cổ phiếu, góp vốn vào các đơn vị khác với
Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, công ty liên kết được trình bày trong Bảng cân
Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, công ty liên kết được trình bày trong Bảng cân

4. Nợ phải thu

Các khoản phải thu trình bày trong Báo cáo tài chính riêng theo giá trị ghi sổ phải thu từ khách hàng

- Khoản phải thu có thời gian thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất
 - Khoản phải thu có thời gian thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc nhiều hơn một chu kỳ sản
- Dự phòng phải thu trích lập theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC (“Thông tư 200”) ngày 22 tháng 12

5. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được nhỏ hơn
Công ty áp dụng phương pháp kiểm kê định kỳ để hạch toán hàng tồn kho. Giá xuất của hàng tồn kho

6. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ

Tài sản cố định được phản ánh theo nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế.

Tài sản cố định hữu hình

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến
Khấu hao TSCĐ hữu hình được tính theo phương pháp đường thẳng, áp dụng cho tất cả các tài sản
Thời gian trích khấu hao tài sản cố định hữu hình của công ty như sau:

Loại tài sản	Thời gian khấu hao (năm)
- Nhà cửa, vật kiến trúc	05-50
- Máy móc, thiết bị	05-07
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	07-15
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03-05
- Tài sản cố định khác	04-05

Tài sản cố định vô hình

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm giá mua và các chi phí trực tiếp liên quan đến việc chuẩn
Khấu hao TSCĐ vô hình được tính theo phương pháp đường thẳng, áp dụng cho tất cả các tài sản
Thời gian trích khấu hao tài sản cố định vô hình của công ty như sau:

- Phần mềm quản lý 03 - 05 năm
- Quyền sử dụng đất Theo thời gian thực tế

7. Chi phí trả trước.

Là các loại chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh
Chi phí trả trước ngắn hạn của công ty là công cụ, dụng cụ chờ phân bổ, phí bảo hiểm thuê tàu, tiền
Chi phí trả trước dài hạn của công ty là sửa chữa lớn, cấp Giấy chứng nhận tàu Thăng Long, sửa chữa

8. Nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được ghi nhận theo giá gốc

Phải trả người bán là các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng

Phải trả khác bao gồm các khoản phải trả không mang tính chất thương mại, không liên quan đến

9. Chi phí phải trả

Các khoản phải trả phát sinh do mua hàng hoá, dịch vụ đã nhận được từ nhà cung cấp và được ghi

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Các quỹ dự trữ thuộc vốn chủ sở hữu được trích lập từ lợi nhuận sau thuế chưa phân phối theo quyết

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích đã được chuyển giao cho

Doanh thu hoạt động tài chính bao gồm doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi, lãi tiền cho vay, và các

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

12. Doanh thu chưa thực hiện

Phản ánh số hiện có và tình hình tăng, giảm doanh thu chưa thực hiện của doanh nghiệp trong kỳ kế

13. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán phản ánh giá trị vốn của dịch vụ bán ra trong kỳ, đảm bảo nguyên tắc phù hợp với

14. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

Chi phí hoạt động tài chính của Công ty bao gồm các khoản chi phí lãi tiền vay, chi phí cho hoạt

15. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các khoản chi phí quản lý chung của Công ty, gồm các chi

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế GTGT, thuế khác, thuế thu nhập doanh

Thuế suất thuế GTGT đối với sản phẩm của Công ty sẽ là 0% đối với các dịch vụ vận tải quốc tế và

Thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

Công ty phải nộp thuế TNDN với mức thuế suất là 20%

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế, trừ

V- Thông tin bổ sung và chi tiết cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Tại 31/03/2023	Tại 01/01/2023
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	30,844,904	50,806,148
- Tiền gửi ngân hàng	19,208,531,817	24,619,351,181
- Các khoản tương đương tiền	20,000,000,000	23,500,000,000
Cộng	39,239,376,721	48,170,157,329
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
- Phải thu về cho vay ngắn hạn	35,000,000,000	17,500,000,000
- Đầu tư ngắn hạn khác	5,000,000,000	10,500,000,000
Cộng	40,000,000,000	28,000,000,000

3. Các khoản phải thu ngắn hạn	Tại 31/03/2023	Tại 01/01/2023
- Phải thu khách hàng	10,073,468,070	9,348,698,852
- Trả trước cho người bán	3,423,492,661	2,339,558,571
- Các khoản phải thu, tài sản ngắn hạn khác	23,927,142,453	21,122,260,361
+ Tạm ứng	444,280,000	379,361,000
+ Các hãng tàu chưa được miễn giảm	5,229,333,970	5,229,333,970
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	772,400,853	772,400,853
+ Phải thu khác	17,481,127,630	14,741,164,538
- Dự phòng phải thu khó đòi	(731,295,411)	(731,295,411)
Cộng	36,692,807,773	32,079,222,373
4. Hàng tồn kho		
- Nguyên liệu, vật liệu	69,899,778	142,968,722
Cộng	69,899,778	142,968,722
5. Các khoản phải thu dài hạn		
- Phải thu về cho vay dài hạn	1,950,000,000	4,500,000,000
- Phải thu dài hạn khác	421,060,520	421,060,520
Cộng	2,371,060,520	4,921,060,520
6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
Dự án khác	198,500,000	198,500,000
Cộng	198,500,000	198,500,000

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:							
Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng	
Nguyên giá, TSCĐ hữu hình							
Số dư tại 01/01/2023	66,081,218,160	1,521,196,185	354,579,658,453 557,147,727	1,447,482,357	102,857,143	423,732,412,298 557,147,727	
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-	
- Mua mới	66,081,218,160	1,521,196,185	354,022,510,726	1,447,482,357	102,857,143	423,175,264,571	
Số dư tại 31/03/2023							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư tại 01/01/2023	42,676,535,953 782,658,771	930,446,226 25,566,585	345,423,595,692 4,194,464,712 557,147,727	1,447,482,357	102,857,143	390,580,917,371 5,002,690,068 557,147,727	
- Khấu hao trong kỳ							
- Thanh lý, nhượng bán							
Số dư tại 31/03/2023	43,459,194,724	956,012,811	349,060,912,677	1,447,482,357	102,857,143	395,026,459,712	
GTCL của TSCĐ hữu hình							
- Tại 01/01/2023	23,404,682,207	590,749,959	9,156,062,761	-	-	33,151,494,927	
- Tại 31/03/2023	22,622,023,436	565,183,374	4,961,598,049	-	-	28,148,804,859	
8. Tăng, giảm TSCĐ vô hình							
Khoản mục	Quyền sd đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng	
Nguyên giá TSCĐ vô hình							
Số dư tại 01/01/2023	7,355,097,914	-	-	206,000,000	-	7,561,097,914	
Số dư tại 31/03/2023	7,355,097,914	-	-	206,000,000	-	7,561,097,914	
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư tại 01/01/2023	21,669,900 5,417,475	-	-	-	-	227,669,900 5,417,475	
- Khấu hao trong năm							
Số dư tại 31/03/2023	27,087,375	-	-	206,000,000	-	233,087,375	
GTCL của TSCĐ vô hình							
- Tại 01/01/2023	7,333,428,014	-	-	-	-	7,333,428,014	
- Tại 31/03/2023	7,328,010,539	-	-	-	-	7,328,010,539	

9. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Tại 31/03/2023	Tại 01/01/2023
Giá gốc các khoản đầu tư	87,784,624,669	85,866,813,048
Công ty TNHH Hankyu- Hanshin Express VN	74,453,132,729	72,114,680,269
Công ty LD TNHH Dimerco Vietfracht	9,537,412,103	10,192,560,491
Công ty TNHH Heung-A Shipping VN	2,036,634,383	1,939,856,154
Công ty CP Unithai Maruzen Logistics VN	1,757,445,454	1,619,716,134
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	83,075,000,000	83,075,000,000
Công ty CP ICD Tân Cảng Long Bình	5,625,000,000	5,625,000,000
Công ty CP ĐT DV & KD bất động sản Hà Nội (Quyết định 35/2019/QĐ-BDS HN ngày 28/01/2019)	77,450,000,000	77,450,000,000
Cộng	170,859,624,669	168,941,813,048
10. Chi phí trả trước		
Chi phí trả trước ngắn hạn	2,730,050,591	72,194,228
Chi phí trả trước dài hạn	12,345,102,384	12,495,572,202
Cộng	15,075,152,975	12,567,766,430
11. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	2,010,379,240	2,047,177,253
12. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước		
Phải trả người bán	5,109,949,308	6,046,880,041
Người mua trả tiền trước	157,201,854	88,160,288
Cộng	5,267,151,162	6,135,040,330
13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
- Thuế GTGT	555,150,519	503,708,997
- Thuế TNDN	329,310,106	793,278,098
- Thuế thu nhập cá nhân	498,071,720	520,875,571
- Tiền đất, tiền thuế đất	2,614,240,408	-
- Các loại thuế khác	5,296,727,262	5,296,727,262
Cộng	9,293,500,015	7,114,589,928
14. Chi phí phải trả		
- Chi phí phải trả ngắn hạn	34,378,475,916	33,187,484,379
- Chi phí phải trả dài hạn	394,092,538	302,793,184
Cộng	34,772,568,454	33,490,277,563
15. Các khoản phải nộp khác		
Ngắn hạn	12,551,420,035	10,034,464,772
- BHYT, BHXH, BHTN	29,960,520	27,221,520
- Kinh phí công đoàn	225,947,989	229,940,964
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1,612,404,000	1,520,942,400
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	10,683,107,526	8,256,359,888
Dài hạn	15,531,666,990	15,479,666,990
- Phải trả Cty CP VT Xăng dầu Vipco, lãi tiền nhận vốn góp dự án kho bãi Cái Lân	4,230,000,000	4,230,000,000
- Phải trả Cty TNHH Vận tải biển Hải Phương, đặt cọc tiền cho thuê tàu Blue	4,652,000,000	4,652,000,000
- Phải trả Cty CP thương mại và vận tải quốc tế ITCC, đặt cọc tiền cho thuê tàu Thăng Long	4,652,000,000	4,652,000,000
- Chuyển số dư của MOL về Công ty	1,371,639,899	1,371,639,899

- Các khoản phải trả, phải nộp khác	626,027,091	574,027,091
Cộng	28,083,087,025	25,514,131,762
16. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	168,566,087	199,066,216

17. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Tại 31/03/2023	Tại 01/01/2023
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Thăng Long)	25,963,255,501	25,996,217,738
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex (tàu Blue Lotus)	28,702,160,123	28,738,599,599
Cộng	54,665,415,624	54,734,817,337
18. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán		
Đô la Mỹ (USD)	299,227.91	75,121.02

20. Vốn chủ sở hữu							
20.1 Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu							
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7
Tại 01/01/2022	150,000,000,000	-	3,410,429,248	36,779,900,263	(11,808,989,935)	2,164,263,963	180,545,603,539
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	32,426,960,583	160,481,599	32,587,442,182
Tăng khác	-	-	-	-	(269,853,364)	(220,210,272)	(490,063,636)
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	(4,621,385)	-	(4,621,385)
Giảm khác	-	-	-	-	20,343,495,899	2,104,535,290	212,638,360,700
Tại 31/12/2022	150,000,000,000	-	3,410,429,248	36,779,900,263	20,343,495,899	2,104,535,290	212,638,360,700
Tại 01/1/2023	150,000,000,000	-	3,410,429,248	36,779,900,263	(447,385,297)	48,406,982	(398,978,315)
Lợi nhuận sau thuế	-	-	-	-	-	-	-
Phân phối lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	(1)	(1)
Tại 31/03/2023	150,000,000,000	-	3,410,429,248	36,779,900,263	19,896,110,602	2,152,942,271	212,239,382,384
20.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Tại 31/03/2023						
		Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn góp (Cổ đông, thành viên)		150,000,000,000	150,000,000,000	-	150,000,000,000	150,000,000,000	-
- Thặng dư vốn cổ phần		-	-	-	-	-	-
- Cổ phiếu ngân quỹ		-	-	-	-	-	-
Cộng		150,000,000,000	150,000,000,000	-	150,000,000,000	150,000,000,000	-
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm							

	Tại 31/03/2023	Tại 01/01/2023
20.3 Các giao dịch về vốn với các CSH và PP cổ tức, LN - Vốn đầu tư của chủ sở hữu + Vốn góp đầu năm + Vốn góp tăng trong năm + Vốn góp giảm trong năm + Vốn góp cuối năm - Cổ tức, lợi nhuận đã chia	150,000,000,000 - - 150,000,000,000 -	150,000,000,000 - - 150,000,000,000 -
20.4 Cổ phiếu	Tại 31/03/2023 15,000,000 15,000,000 - - 15,000,000 15,000,000 -	Tại 01/01/2023 15,000,000 - 15,000,000 - - 15,000,000 - 15,000,000 -
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành - Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ + Cổ phiếu thường + Cổ phiếu ưu đãi - Số lượng cổ phiếu được mua lại + Cổ phiếu của cổ đông nhà nước: + Cổ phiếu của cổ đông cá nhân - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành + Cổ phiếu thường + Cổ phiếu ưu đãi		

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

	01/01/2023-31/03/2023	01/01/2022-31/03/2022
1. Doanh thu		
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	21,518,684,441	29,998,728,388
- Doanh thu dịch vụ vận tải biển	4,003,636,362	4,003,636,362
- Doanh thu dịch vụ giao nhận vận tải	4,739,700,710	11,823,224,199
- Doanh thu cung cấp dịch vụ kinh doanh kho bãi	11,274,082,368	11,245,230,532
- Doanh thu cung cấp dịch vụ khác	1,501,265,001	2,926,637,295
2. Giá vốn		
Giá vốn hàng bán	19,497,582,578	30,652,338,638
- Giá vốn dịch vụ vận tải biển	4,237,265,746	8,018,868,704
- Giá vốn dịch vụ giao nhận vận tải	4,479,274,076	11,025,190,731
- Giá vốn cung cấp dịch vụ kinh doanh kho bãi	9,544,871,175	8,655,902,789
- Giá vốn cung cấp dịch vụ khác	1,236,171,581	2,952,376,414
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
Doanh thu hoạt động tài chính	1,518,806,309	1,462,204,864
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,360,471,074	1,462,204,864
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	158,335,235	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
4. Chi phí tài chính		
Chi phí hoạt động tài chính	626,587,756	1,178,164,691
- Lãi tiền vay	618,585,827	800,135,844
- Chênh lệch tỷ giá	8,001,929	378,028,847
- Chi phí tài chính khác	-	-
5. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí quản lý doanh nghiệp	3,430,778,985	3,439,113,202
- Chi phí lương	1,366,264,462	1,381,173,053
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	5,576,682	5,576,682
- Chi phí dịch vụ mua ngoài, khác	2,058,937,841	2,052,363,467
6. Thu nhập khác		
Thu nhập khác	139,650,305	48,239,899
Thanh lý, chuyển nhượng tài sản cố định	87,272,727	28,333,346
Các khoản khác	52,377,578	19,906,553
7. Chi phí khác		
Chi phí khác	1,593,042,376	14,000,077
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý, chuyển nhượng	1,593,042,376	14,000,077
Các chi phí khác	-	-
8. Thuế TNDN phải nộp và lợi nhuận sau thuế TNDN		
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(53,039,020)	12,264,370,675
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	339,315,296	338,641,661
- Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	6,623,999	8,003,255
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(398,978,315)	11,917,725,759
- Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	48,406,982	47,445,250
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Công ty mẹ	(447,385,297)	11,870,280,509

Hà Nội, ngày 27 tháng 04 năm 2023

Người lập biểu



Nguyễn Thị Phương

Kế toán trưởng



Vũ Thị Lan

P. Tổng giám đốc



Đào Nguyễn Đặng