

TỔNG CÔNG TY HÀNG HẢI VIỆT NAM  
CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP

-----\*\*\*-----



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ  
QUÝ II NĂM 2023**

**ĐƠN VỊ BÁO CÁO: CÔNG TY CP VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Phường Minh Khai - Quận Hồng Bàng - TP. Hải Phòng

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

**DANH MỤC BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÝ II NĂM 2023**

| STT | BIỂU SỐ | NỘI DUNG BIỂU                        | KỲ BÁO CÁO      | TRANG |
|-----|---------|--------------------------------------|-----------------|-------|
| 1   | B01-DN  | BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN                 | QUÝ II NĂM 2023 | 1-2   |
| 2   | B02-DN  | BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | QUÝ II NĂM 2023 | 3-3   |
| 3   | B03-DN  | BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ           | QUÝ II NĂM 2023 | 4-4   |
| 4   | B09-DN  | BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH    | QUÝ II NĂM 2023 | 5-21  |

NGƯỜI LẬP



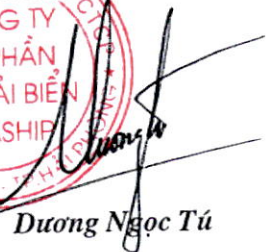
Nguyễn Bảo Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Thanh Hương

TỔNG GIÁM ĐỐC



Dương Ngọc Tú

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Phường Minh Khai - Quận Hồng Bàng - TP. Hải Phòng

Mẫu số : B01-DN

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Dạng đầy đủ)

**QUÝ II NĂM 2023**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2023

Đơn vị tính: VNĐ

| TÀI SẢN                                      | MÃ SỐ      | THUYẾT MINH | NGÀY 30/06/2023        | NGÀY 01/01/2023        |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                  | <b>100</b> |             | <b>407.082.102.207</b> | <b>452.957.960.680</b> |
| (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150 )         |            |             |                        |                        |
| <b>I - Tiền</b>                              | <b>110</b> | V.1         | <b>200.738.779.872</b> | <b>237.371.958.697</b> |
| 1 - Tiền                                     | 111        |             | 200.738.779.872        | 237.371.958.697        |
| 2 - Các khoản tương đương tiền               | 112        |             | -                      | -                      |
| <b>II - Các khoản đầu tư TC ngắn hạn</b>     | <b>120</b> | V.2         | <b>110.000.000.000</b> | <b>120.554.520.548</b> |
| 3- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn           | 123        |             | 110.000.000.000        | 120.554.520.548        |
| <b>III - Các khoản phải thu ngắn hạn</b>     | <b>130</b> |             | <b>25.737.788.632</b>  | <b>15.243.067.264</b>  |
| 1 - Phải thu ngắn hạn của khách hàng         | 131        | V.3         | 11.978.767.290         | 10.955.297.081         |
| 2 - Trả trước cho người bán ngắn hạn         | 132        |             | 11.546.456.161         | 2.081.097.714          |
| 6 - Phải thu ngắn hạn khác                   | 136        | V.4         | 15.364.546.107         | 15.668.066.673         |
| 7 - Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)    | 137        | V.5         | (13.151.980.926)       | (13.461.394.204)       |
| <b>IV - Hàng tồn kho</b>                     | <b>140</b> |             | <b>39.497.397.901</b>  | <b>58.178.100.845</b>  |
| 1 - Hàng tồn kho                             | 141        | V.6         | 39.497.397.901         | 58.178.100.845         |
| <b>V - Tài sản ngắn hạn khác</b>             | <b>150</b> |             | <b>31.108.135.802</b>  | <b>21.610.313.326</b>  |
| 1 - Chi phí trả trước ngắn hạn               | 151        | V.12        | 2.710.768.007          | 2.578.321.423          |
| 2 - Thuế GTGT được khấu trừ                  | 152        |             | 26.222.755.595         | 16.101.920.322         |
| 3 - Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153        | V.16        | 2.174.612.200          | 2.930.071.581          |
| <b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                   | <b>200</b> |             | <b>235.443.262.837</b> | <b>275.253.722.551</b> |
| (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)          |            |             |                        |                        |
| <b>II - Tài sản cố định</b>                  | <b>220</b> |             | <b>181.975.988.800</b> | <b>223.728.253.912</b> |
| 1 - Tài sản cố định hữu hình                 | 221        | V.8         | 181.859.899.894        | 223.521.165.010        |
| - Nguyên giá                                 | 222        |             | 1.322.423.564.647      | 1.320.380.527.252      |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                 | 223        |             | (1.140.563.664.753)    | (1.096.859.362.242)    |
| 2 - Tài sản cố định thuê tài chính           | 224        |             | -                      | -                      |
| 3 - Tài sản cố định vô hình                  | 227        | V.9         | 116.088.906            | 207.088.902            |
| - Nguyên giá                                 | 228        |             | 664.654.500            | 664.654.500            |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                 | 229        |             | (548.565.594)          | (457.565.598)          |
| <b>III - Bất động sản đầu tư</b>             | <b>230</b> | V.11        | <b>3.828.605.245</b>   | <b>4.239.128.721</b>   |
| - Nguyên giá                                 | 231        |             | 23.700.004.651         | 23.700.004.651         |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                 | 232        |             | (19.871.399.406)       | (19.460.875.930)       |
| <b>IV - Tài sản dở dang dài hạn</b>          | <b>240</b> | V.7         | <b>5.224.629.809</b>   | <b>3.439.374.004</b>   |
| - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang            | 242        |             | 5.224.629.809          | 3.439.374.004          |
| <b>V - Đầu tư tài chính dài hạn</b>          | <b>250</b> |             | <b>5.141.890.805</b>   | <b>5.094.730.405</b>   |
| 1 - Đầu tư vào công ty con                   | 251        |             | 5.000.000.000          | 5.000.000.000          |
| 3 - Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác           | 253        | V.2         | 537.428.525            | 537.428.525            |
| 4 - Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)    | 254        | V.2         | (395.537.720)          | (442.698.120)          |
| <b>VI - Tài sản dài hạn khác</b>             | <b>260</b> |             | <b>39.272.148.178</b>  | <b>38.752.235.509</b>  |
| 1 - Chi phí trả trước dài hạn                | 261        | V.12        | 38.381.855.780         | 37.861.943.111         |
| 2 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại           | 262        | V.21        | 890.292.398            | 890.292.398            |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN ( 270 = 100 + 200 )</b> | <b>270</b> |             | <b>642.525.365.044</b> | <b>728.211.683.231</b> |

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Phường Minh Khai - Quận Hồng Bàng - TP. Hải Phòng

Mẫu số : B01-DN

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

| NGUỒN VỐN                                      | MÃ SỐ      | THUYẾT MINH | NGÀY 30/06/2023        | NGÀY 01/01/2023        |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>A - NỢ PHẢI TRẢ ( 300 = 310 + 330 )</b>     | <b>300</b> |             | <b>161.844.154.579</b> | <b>235.386.703.338</b> |
| <b>I - Nợ ngắn hạn</b>                         | <b>310</b> |             | <b>156.218.704.579</b> | <b>223.065.253.338</b> |
| 1 - Phải trả người bán ngắn hạn                | 311        | V.15        | 18.030.566.971         | 35.867.994.779         |
| 2 - Người mua trả tiền trước ngắn hạn          | 312        |             | 604.465.000            | 604.465.000            |
| 3 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước        | 313        | V.16        | 90.918.109             | 8.299.263.246          |
| 4 - Phải trả người lao động                    | 314        |             | 23.262.688.277         | 51.120.979.274         |
| 5 - Chi phí phải trả ngắn hạn                  | 315        | V.17        | 81.160.316             | 179.499.010            |
| 8 - Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn          | 318        | V.19        | 1.982.839.200          | 13.199.889.446         |
| 9- Phải trả ngắn hạn khác                      | 319        | V.18        | 87.544.755.936         | 89.564.354.843         |
| 10 - Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn         | 320        | V.14        | 11.624.000.000         | 23.697.000.000         |
| 12 - Quỹ khen thưởng, phúc lợi                 | 322        |             | 12.997.310.770         | 531.807.740            |
| <b>II - Nợ dài hạn</b>                         | <b>330</b> |             | <b>5.625.450.000</b>   | <b>12.321.450.000</b>  |
| 7 - Phải trả dài hạn khác                      | 337        | V.18        | -                      | -                      |
| 8 - Vay và nợ thuê tài chính dài hạn           | 338        | V.14        | 5.625.450.000          | 12.321.450.000         |
| <b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                      | <b>400</b> |             | <b>480.681.210.465</b> | <b>492.824.979.893</b> |
| <b>I - Vốn chủ sở hữu</b>                      | <b>410</b> | V.21        | <b>480.681.210.465</b> | <b>492.824.979.893</b> |
| 1 - Vốn góp của chủ sở hữu                     | 411        |             | 200.000.000.000        | 200.000.000.000        |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411a       |             | 200.000.000.000        | 200.000.000.000        |
| 8 - Quỹ đầu tư phát triển                      | 418        |             | 145.900.399.266        | 82.932.721.854         |
| 11 - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối         | 421        |             | 134.780.811.199        | 209.892.258.039        |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |             | 134.502.867.392        | (41.121.022.794)       |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |             | 277.943.807            | 251.013.280.833        |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN ( 440 = 300 + 400)</b>  | <b>440</b> |             | <b>642.525.365.044</b> | <b>728.211.683.231</b> |

Lập ngày 10 tháng 07 năm 2023

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Bảo Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Thanh Hương



Dương Ngọc Tú

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ  
(DẠNG ĐẦY ĐỦ)  
QUÝ II NĂM 2023**

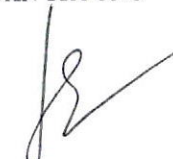
| CHỈ TIÊU  | MÃ SỐ | Thuyết minh | QUÝ II          |                 | LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ II |                 |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|
|   |       |             | QUÝ II NĂM 2023 | QUÝ II NĂM 2022 | NĂM 2023                          | NĂM 2022        |
| 1   | 2     | 3           | 4               | 5               | 6                                 | 7               |
| 1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ   | 01    | VI.24       | 126.675.903.253 | 310.808.452.236 | 295.979.401.859                   | 532.040.431.676 |
| 2- Các khoản giảm trừ   | 02    |             |                 |                 | -                                 | -               |
| 3 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 10 = 01 - 02 )              | 10    | VI.26       | 126.675.903.253 | 310.808.452.236 | 295.979.401.859                   | 532.040.431.676 |
| 4 - Giá vốn hàng bán  | 11    | VI.27       | 121.254.295.995 | 210.086.227.609 | 282.467.604.431                   | 366.891.979.893 |
| 5 - Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ( 20 = 10 - 11 )                 | 20    |             | 5.421.607.258   | 100.722.224.627 | 13.511.797.428                    | 165.148.451.783 |
| 6 - Doanh thu hoạt động tài chính   | 21    | VI.28       | 4.118.846.344   | 1.707.631.047   | 10.228.387.336                    | 2.867.044.253   |
| 7 - Chi phí tài chính   | 22    | VI.29       | 939.467.563     | 3.240.521.103   | 5.901.450.970                     | 6.926.847.109   |
| Trong đó : Chi phí lãi vay  | 23    |             | 810.436.111     | 2.781.426.210   | 1.678.892.562                     | 6.343.968.389   |
| 8 - Chi phí bán hàng  | 25    | VI.32       | 3.411.239.008   | 7.428.758.542   | 5.877.404.020                     | 11.618.900.320  |
| 9 - Chi phí quản lý doanh nghiệp  | 26    | VI.32       | 4.742.330.144   | 10.066.898.650  | 10.160.461.380                    | 17.822.703.950  |
| 10 - Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh<br>30 = 20 + ( 21 - 22) - ( 25 + 26) | 30    |             | 447.416.887     | 81.693.677.379  | 1.800.868.394                     | 131.647.044.657 |
| 11 - Thu nhập khác  | 31    | VI.30       | 13.402.229      | 61.454.225.443  | 26.201.004                        | 61.454.225.670  |
| 12 - Chi phí khác   | 32    | VI.31       | 91.957.200      |                 | 442.136.868                       |                 |
| 13 - Lợi nhuận khác ( 40 = 31- 32 )   | 40    |             | (78.554.971)    | 61.454.225.443  | (415.935.864)                     | 61.454.225.670  |
| 14 - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50= 30 + 40)                             | 50    |             | 368.861.916     | 143.147.902.822 | 1.384.932.530                     | 193.101.270.327 |
| 15 - Chi phí thuế TNDN hiện hành  | 51    | VI.34       | 90.918.109      | 27.930.747.174  | 326.478.928                       | 37.813.023.235  |
| 16 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại   | 52    | VI.35       |                 |                 | -                                 | -               |
| 17 - Lợi nhuận sau thuế TNDN ( 60 = 50 - 51-52)                                   | 60    |             | 277.943.807     | 115.217.155.648 | 1.058.453.602                     | 155.288.247.092 |
| 18 - Lãi cơ bản trên cổ phiếu   | 70    |             | 14              | 5.761           | 53                                | 7.764           |
| 19 - Lãi suy giảm trên cổ phiếu   | 71    |             |                 |                 |                                   |                 |

Lập ngày 10 tháng 07 năm 2023

NGƯỜI LẬP BIỂU

  
Nguyễn Bảo Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
Trần Thị Thanh Hương

TỔNG GIÁM ĐỐC  
  
Dương Ngọc Tú

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Phường Minh Khai Quận Hồng Bàng - TP. Hải Phòng

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý II năm 2023

| Chỉ tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II |                          |
|--|-----------|-------------|-----------------------------------|--------------------------|
|  |           |             | năm 2023                          | năm 2022                 |
| 1  | 2         | 3           | 4                                 | 5                        |
| <b>I - Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>   |           |             |                                   |                          |
| 1 - Lợi nhuận trước thuế   | 01        |             | 1.384.932.530                     | 193.101.270.327          |
| 2 - Điều chỉnh cho các khoản   |           |             |                                   |                          |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT   | 02        |             | 44.273.954.032                    | 44.005.558.483           |
| - Các khoản dự phòng   | 03        |             | (356.573.678)                     | (20.211.600)             |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ       | 04        |             | 80.440.457                        | 161.338.242              |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05        |             | (5.605.105.257)                   | (614.934.527)            |
| - Chi phí lãi vay  | 06        |             | 1.678.892.562                     | 6.343.968.389            |
| - Các khoản điều chỉnh khác  | 07        |             |                                   | (61.350.008.110)         |
| 3 - Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động                                | 08        |             | <b>41.456.540.646</b>             | <b>181.626.981.204</b>   |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09        |             | (10.192.088.058)                  | 7.708.279.979            |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10        |             | 18.680.702.944                    | (10.223.355.508)         |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11        |             | (59.389.860.398)                  | 38.235.285.984           |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước   | 12        |             | (652.359.253)                     | 13.039.102.974           |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh  | 13        |             |                                   |                          |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 14        |             | (497.041.096)                     | (726.696.636)            |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15        |             | (8.285.270.028)                   | (4.515.809.236)          |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16        |             |                                   | 479.607.000              |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh   | 17        |             | (739.700.000)                     | (555.400.000)            |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh  | 20        |             | <b>(19.619.075.243)</b>           | <b>225.067.995.761</b>   |
| <b>II - Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>  |           |             |                                   |                          |
| 1 - Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác                                    | 21        |             | (13.608.276.252)                  | (3.526.026.694)          |
| 2 - Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác                                 | 22        |             |                                   |                          |
| 3 - Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác   | 23        |             | (110.000.000.000)                 | (70.252.904.110)         |
| 4 - Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                                 | 24        |             | 120.554.520.548                   | 30.000.000.000           |
| 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        |             | 4.908.823.186                     | 1.209.016.720            |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư  | 30        |             | <b>1.855.067.482</b>              | <b>(42.569.914.084)</b>  |
| <b>III - Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>  |           |             |                                   |                          |
| 3 - Tiền thu từ đi vay   | 33        | VII         | -                                 | -                        |
| 4 - Tiền trả nợ gốc vay  | 34        | VII         | (18.769.000.000)                  | (114.591.030.420)        |
| 5 - Tiền trả nợ gốc thuê tài chính   | 35        |             | -                                 | -                        |
| 6 - Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu  | 36        |             | -                                 | (3.900.000)              |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính   | 40        |             | <b>(18.769.000.000)</b>           | <b>(114.594.930.420)</b> |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50 = 20+30+40)  | 50        |             | <b>(36.533.007.761)</b>           | <b>67.903.151.257</b>    |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ  | 60        |             | <b>237.371.958.697</b>            | <b>174.711.618.987</b>   |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ  | 61        |             | (100.171.064)                     | 4.087.509.651            |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 70 = 50+60+61)</b>   | <b>70</b> |             | <b>200.738.779.872</b>            | <b>246.702.279.895</b>   |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Bảo Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Thanh Hương



# CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Phường Minh Khai - Quận Hồng Bàng - TP. Hải phòng

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

---

Mẫu số B09-DN

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUY II NĂM 2023

### I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### 1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần, Tổng công ty Hàng hải Việt Nam sở hữu 51%

- Công ty có trụ sở chính đặt tại địa chỉ số 1 Hoàng Văn Thụ ,phường Minh Khai, quận Hồng Bàng, thành phố Hải phòng.

- Tại thời điểm 30/06/2023, Công ty có các đơn vị phụ thuộc sau :

+ Các chi nhánh :

Chi nhánh Hồ Chí Minh tại 5E Nguyễn Đình Chiểu, quận I, Tp Hồ Chí Minh

Chi nhánh Đà nẵng tại 26 Nguyễn chí Thanh, thành phố Đà Nẵng

Chi nhánh Quảng ninh tại 73 Lê Thánh Tông, thành phố Hạ Long

- Công ty con: 01 công ty con được hợp nhất

Công ty TNHH Dịch vụ hàng hải Vinaship tại 280 Ngô Quyền, phường Vạn Mỹ, quận Ngô Quyền, thành phố Hải Phòng.

- Tại thời điểm 30/06/2023, Công ty mẹ có tổng số cán bộ công nhân viên là 355 người.

#### 2- Lĩnh vực kinh doanh : vận tải đường biển

#### 3- Ngành nghề kinh doanh :

- Kinh doanh vận tải biển;

- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa;

- Dịch vụ đại lý tàu biển; dịch vụ đại lý vận tải đường biển; dịch vụ giao nhận,nâng cẩu, kiểm đếm hàng hóa; dịch vụ khai thuế hải quan; dịch vụ môi giới thuê tàu biển; môi giới hàng hải; dịch vụ cung ứng tàu biển; dịch vụ logistics; đại lý vé máy bay, vé tàu; dịch vụ môi giới vận tải; dịch vụ vận tải đa phương thức; đại lý container; khai thác cảng, biển; dịch vụ quản lý tàu;

- Dịch vụ hợp tác lao động ;

- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;

- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày : khách sạn, nhà khách, nhà nghỉ ;

- Dịch vụ xuất nhập khẩu hàng hóa;

- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;

- Bán buôn kinh doanh phế liệu, phế thải kim loại, phi kim loại;

- Sửa chữa và bảo dưỡng phương tiện vận tải biển;

- Bốc xếp hàng hóa;

- Đại lý, môi giới, đấu giá hàng hóa;...

# CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Phường Minh Khai - Quận Hồng Bàng - TP. Hải phòng

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

---

## **4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong Quý II năm 2023 có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính**

Thị trường cước tàu hàng khô quốc tế suy giảm mạnh từ giữa tháng 5 đến cuối quý II. Với nhóm tàu cỡ nhỏ handysize của Công ty tại thị trường Đông Nam Á vẫn trong xu thế âm ảm, mức giá cước liên tục suy giảm, chỉ còn 40-50% so với đỉnh năm ngoái. Trong quý II, đội tàu công ty gồm 06 chiếc có 01 tàu lên đà sửa chữa định kỳ, thời gian nằm đà 30 ngày. Các nguyên nhân này khiến hiệu quả sản xuất kinh doanh đội tàu công ty của quý 2 năm 2023 sụt giảm so với quý trước và sụt giảm mạnh so với cùng kỳ năm ngoái.

## **II – KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN :**

1- **Kỳ kế toán quý II** : bắt đầu từ ngày 01/04 kết thúc vào ngày 30/06 của năm. Kỳ kế toán quý II năm 2023 bắt đầu từ ngày 01/04/2023 đến 30/06/2023.

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt nam.

## **III – CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG :**

1- **Chế độ kế toán áp dụng** : Theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp, Thông tư số 53/2016/TT-BTC sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC. Thông tư số 202/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn phương pháp lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.

### **2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán :**

- Công ty tuân thủ theo các chuẩn mực kế toán Việt nam đã được công bố.
- Công ty thực hiện theo đúng quy định của chế độ kế toán hiện hành.

### **3- Hình thức kế toán áp dụng :**

- Tổ chức công tác kế toán tập trung.
- Hình thức sổ kế toán áp dụng : Phần mềm kế toán.

## **IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG :**

1- **Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền, tương đương tiền; nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán :**

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền : các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép là Đồng Việt nam. Đối với nghiệp vụ liên quan đến tiền, các khoản phải thu, phải trả đồng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt nam. Việc quy đổi đồng ngoại tệ ra đồng Việt Nam theo Tỷ giá xấp xỉ với tỷ giá mua bán chuyển khoản trung bình nơi doanh nghiệp thường xuyên có giao dịch. Tỷ giá xấp xỉ đảm bảo chênh lệch không vượt quá +/-1% so với tỷ giá mua bán chuyển khoản trung bình. Tỷ giá mua bán chuyển khoản trung bình được xác định hàng tháng trên cơ sở trung bình cộng giữa tỷ giá mua và tỷ giá bán chuyển khoản hàng ngày của ngân hàng thương mại.

Cuối niên độ kế toán quý, năm đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ:



## **CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Phường Minh Khai - Quận Hồng Bàng - TP. Hải phòng

### **BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

---

- Đối với các khoản tiền gửi và tiền vay tại các ngân hàng: đánh giá theo tỷ giá mua bán chuyển khoản trung bình của ngân hàng thương mại.
- Đối với các khoản phải thu, phải trả khác: đánh giá theo tỷ giá mua bán chuyển khoản trung bình của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên giao dịch.

#### **2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho :**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : theo giá gốc.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : giá bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : thực hiện theo thông tư số 48/2019/TT/BTC ngày 08/8/2019 của Bộ tài chính.

Việc quản lý hàng tồn kho theo chuẩn mực kế toán số 02.

#### **3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :**

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình , vô hình : Theo chuẩn mực kế toán 03,04 và thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực TT 89/2002/TT-BTC ngày 9/10/2002 của Bộ tài chính; thông tư số 45/2013/TT- BTC ngày 25/04/2013, thông tư 200/2014/TT-BTC của Bộ Tài Chính. Ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình theo nguyên giá. Trong Bảng cân đối kế toán được phản ánh theo 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại.

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ thuê tài chính : theo Chuẩn mực số 06; Thông tư hướng dẫn chuẩn mực số 105/2003/TT-BTC ngày 4/11/2003 của Bộ Tài chính.

- Phương pháp khấu hao và thời gian sử dụng hữu ích TSCĐ hữu hình và vô hình : trích khấu hao TSCĐ theo phương pháp đường thẳng và xác định thời gian sử dụng hữu ích TSCĐ thực hiện theo thông tư số 45/2013/TT- BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính.

#### **4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư :**

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư : theo Chuẩn mực số 05- Bất động sản đầu tư và Thông tư hướng dẫn chuẩn mực số 23/2005/TT-BTC -30/3/2005 của Bộ Tài Chính. Ghi nhận bất động sản đầu tư theo nguyên giá.

- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư : trích khấu hao TSCĐ theo phương pháp đường thẳng và xác định thời gian sử dụng hữu ích TSCĐ thực hiện theo thông tư số 45/2013/TT- BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính.

#### **5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính :**

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào Công ty con theo Chuẩn mực số 25, Công ty liên kết theo Chuẩn mực số 07, Cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát theo Chuẩn mực số 08.

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn : Các khoản đầu tư có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm, được ghi nhận theo giá gốc.

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán dài hạn : Các khoản đầu tư có thời thu hồi vốn từ 1 năm trở lên. Ghi nhận các khoản đầu tư tài chính theo giá gốc.

- Tại ngày lập báo cáo tài chính, các khoản đầu tư chứng khoán được xác định theo nguyên giá trừ các khoản dự phòng giảm giá chứng khoán.

## **CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Phường Minh Khai - Quận Hồng Bàng - TP. Hải Phòng

### **BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

---

- Dự phòng giảm giá chứng khoán, hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán được thực hiện theo thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/8/2019 của Bộ tài chính.

#### **6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay :**

- Chính sách kế toán được áp dụng cho chi phí đi vay: Thực hiện theo chuẩn mực 16 “ Chi phí đi vay” và Thông tư hướng dẫn chuẩn mực TT105/2003/TT-BTC ngày 4/11/2003 : Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ khi được vốn hoá. Việc vốn hoá chi phí đi vay vào giá trị tài sản dở dang được bắt đầu khi phát sinh chi phí đi vay trong thời gian đầu tư xây dựng, sản xuất dở dang cho đến tài sản đầu tư đã hoàn thành đưa vào sử dụng.

#### **7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác :**

- Chi phí trả trước : Khi phát sinh khoản chi phí lớn, có liên quan đến nhiều kỳ hạch toán kế toán.  
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : Từng kỳ hạch toán, kế toán phân bổ chi phí trả trước cho số kỳ liên quan. Chi phí sửa chữa lớn tàu biển sau khi hoàn thành sửa chữa sẽ được phân bổ vào chi phí trong thời gian tối đa 03 năm.

#### **8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả :**

Các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán nhưng thực tế chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán, được ghi nhận vào chi phí sản xuất , kinh doanh của kỳ báo cáo.

#### **9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả :**

- Nguyên tắc ghi nhận : theo chuẩn mực số 18 “ Các khoản dự phòng và nợ tiềm tàng” : Doanh nghiệp có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra; sự giảm sút về những lợi ích kinh tế ; có một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

- Phương pháp ghi nhận : được hướng dẫn tại Thông tư số 21/2006/TT-BTC ngày 20/3/2006 : Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Khoản dự phòng phải trả được lập vào cuối niên độ kế toán.

#### **10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu , thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu :  
+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu : ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.  
+ Thặng dư vốn cổ phần : ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu.  
+ Vốn khác của chủ sở hữu: ghi nhận theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân biếu tặng sau khi trừ đi khoản thuế phải nộp liên quan đến các tài sản này.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá : Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính, thông tư 53/2016/TT-BTC.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : chênh lệch giữa doanh thu, thu nhập trừ đi chi phí ,thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm nay; các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước được hạch toán vào lợi nhuận chưa phân phối.

#### **11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :**

## **CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Phường Minh Khai - Quận Hồng Bàng - TP. Hải phòng

### **BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

---

Doanh thu được ghi nhận theo Chuẩn mực số 14 “ Doanh thu và thu nhập khác”, Thông tư hướng dẫn Chuẩn mực số 105/2003/TT-BTC ngày 4/11/2003 của BTC.

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng : Khi Công ty đã chuyển giao quyền sở hữu hàng hoá, sản phẩm và xuất hoá đơn bán hàng, được người mua chấp nhận thanh toán.

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ : Khi công ty hoàn thành việc cung cấp dịch vụ cho người mua; hoàn thành hợp đồng. Đối với trường hợp hoạt động dịch vụ diễn ra trong nhiều kỳ, doanh thu sẽ được phân bổ theo tỷ lệ hoàn thành tại ngày cuối kỳ.

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính :

+ Đối với lãi cho vay, lãi tiền gửi, lãi đầu tư trái phiếu thì thời điểm xác định doanh thu theo thời gian của hợp đồng cho vay hoặc kỳ nhận lãi.

+ Cổ tức, lợi nhuận được chia xác định khi có quyết định, nghị quyết hoặc thông báo được chia.

+ Lãi chuyển nhượng chứng khoán.

+ Lãi bán ngoại tệ, chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ của hoạt động kinh doanh xác định khi các giao dịch hoặc nghiệp vụ hoàn thành.

#### **12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính :**

Ghi nhận chi phí tài chính các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho vay và đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán, dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán, lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái phát sinh, lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản công nợ có gốc ngoại tệ tại ngày lập báo cáo tài chính cuối quý, năm.

**13- 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 :** theo Chuẩn mực số 17, Thông tư hướng dẫn chuẩn mực số 20/2006/TT-BTC ngày 20/3/2006 của BTC.

**14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái : Không có**

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - P.Minh Khai - Q.Hồng Bàng - TP. Hải Phòng

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

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

|   | <u>Ngày 30/06/2023</u>        | <u>Ngày 01/01/2023</u>        |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>1- Tiền</b>  |                               |                               |
| - Tiền mặt  | 638.096.000                   | 205.982.000                   |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn                                       | 200.100.683.872               | 237.165.976.697               |
| - Các khoản tương đương tiền  |                               | -                             |
| <b>Cộng</b>   | <u><u>200.738.779.872</u></u> | <u><u>237.371.958.697</u></u> |
| <b>2- Các khoản đầu tư tài chính</b>                                    |                               |                               |
|   | <u>Ngày 30/06/2023</u>        | <u>Ngày 01/01/2023</u>        |
| <b>b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>                               | <b>110.000.000.000</b>        | <b>120.554.520.548</b>        |
| - Tiền gửi có kỳ hạn  | 110.000.000.000               | 120.554.520.548               |
| <b>c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b>                                | <b>5.537.428.525</b>          | <b>5.537.428.525</b>          |
| - <i>Đầu tư góp vốn vào công ty con</i>                                 | <i>5.000.000.000</i>          | <i>5.000.000.000</i>          |
| + Góp vốn bằng tiền mặt   | 4.207.068.905                 | 4.207.068.905                 |
| + Góp vốn bằng tài sản cố định  | 620.639.567                   | 620.639.567                   |
| + Góp vốn bằng hàng tồn kho   | 172.291.528                   | 172.291.528                   |
| - <i>Đầu tư cổ phiếu</i>  | <i>537.428.525</i>            | <i>537.428.525</i>            |
| <i>Chi tiết đầu tư cổ phiếu tính đến 30/06/2023</i>                     |                               |                               |
| Công ty CP vận tải và thuê tàu biển Việt nam : 33.686 CP                | 537.018.920                   | 537.018.920                   |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt nam : 11 CP                            | 409.605                       | 409.605                       |
| <b>Cộng</b>   | <u><u>115.537.428.525</u></u> | <u><u>126.091.949.073</u></u> |
| <b>d) Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn</b>                             |                               |                               |
| Công ty CP vận tải và thuê tàu biển Việt nam : 33.686 CP                | (395.537.720)                 | (442.698.120)                 |
| <b>Cộng</b>   | <u><u>(395.537.720)</u></u>   | <u><u>(442.698.120)</u></u>   |
| <b>3- Phải thu ngắn hạn của khách hàng</b>                              |                               |                               |
|   | <u>Ngày 30/06/2023</u>        | <u>Ngày 01/01/2023</u>        |
| -Cty TNHH vận tải hàng công nghệ cao                                    | 561.418.033                   | 1.509.071.220                 |
| - Cty CP Vận tải biển Hoàng Sơn   | 3.635.289.073                 | 5.635.289.073                 |
| - Cohaco Merchandising&Development Corp                                 | 4.096.919.413                 | -                             |
| - Các khoản phải thu của khách hàng khác                                | 3.685.140.771                 | 3.810.936.788                 |
| <b>Cộng</b>   | <u><u>11.978.767.290</u></u>  | <u><u>10.955.297.081</u></u>  |
| <b>4- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>                              |                               |                               |
|   | <u>Ngày 30/06/2023</u>        | <u>Ngày 01/01/2023</u>        |
| - Tạm ứng   | 3.459.410.757                 | 3.334.349.602                 |
| - Ký cược, ký quỹ   | 694.000.000                   | 1.369.000.000                 |
| - Phải thu tiền bảo hiểm về trách nhiệm dân sự và thân tàu của tàu biển | 1.329.671.371                 | 1.743.405.671                 |
| - Phải thu về sửa chữa tàu chi hộ Công ty Vinashinlines                 | 7.342.487.574                 | 7.342.487.574                 |

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - P.Minh Khai - Q.Hồng Bàng - TP. Hải Phòng

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

|  |                        |                        |
|--|------------------------|------------------------|
| -BH tai nạn                                      | 8.527.886              | 8.583.886              |
| - Bảo hiểm xã hội                                | 76.472.728             | 93.749.205             |
| - Bảo hiểm thất nghiệp                           | -                      | 24.213.955             |
| -Lãi dự thu                                      | 2.376.753.426          | 1.680.471.355          |
| - Các khoản phải thu khác                        | 77.222.365             | 71.805.425             |
| + Phải thu khác                                  | 77.222.365             | 71.805.425             |
| <b>Cộng</b>                                      | <b>15.364.546.107</b>  | <b>15.668.066.673</b>  |
| <b>5- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi</b>     | <b>Ngày 30/06/2023</b> | <b>Ngày 01/01/2023</b> |
| - CN Bạch Đằng- Cty TNHH MTV Duyên Hải           | 247.550.379            | 247.550.379            |
| - Công ty Vinashinlines                          | 7.342.487.574          | 7.342.487.574          |
| -Cty CP thương mại vận tải Thiên Thành           | 158.378.400            | 158.378.400            |
| -Cty TNHH Giao nhận vận tải Hoàng Kim Phát       | 1.104.934.000          | 1.104.934.000          |
| -Nguyễn Văn Bình                                 | 358.500.000            | 358.500.000            |
| - Cty TNHH Thương mại và sản xuất ABC            | 105.761.500            | 105.761.500            |
| - Cty TNHH Xây dựng sản xuất thương mại Hoàng Hà | 199.080.000            | 199.080.000            |
| - Công ty vận tải biển Hoàng Sơn                 | 3.635.289.073          | 3.944.702.351          |
| <b>Cộng</b>                                      | <b>13.151.980.926</b>  | <b>13.461.394.204</b>  |
| <b>6- Hàng tồn kho</b>                           | <b>Ngày 30/06/2023</b> | <b>Ngày 01/01/2023</b> |
| - Nguyên liệu, vật liệu                          | 36.854.950.842         | 47.906.983.565         |
| - Công cụ, dụng cụ                               | -                      | -                      |
| - Chi phí sản xuất, KD dở dang                   | 2.642.447.059          | 10.271.117.280         |
| <b>Cộng</b>                                      | <b>39.497.397.901</b>  | <b>58.178.100.845</b>  |
| <b>7- Xây dựng cơ bản dở dang</b>                | <b>Ngày 30/06/2023</b> | <b>Ngày 01/01/2023</b> |
| + XD bãi container Đình Vũ - HP                  | -                      | 91.957.200             |
| + Chi phí XD lô đất TM8 khu vực đường Hồ Sen     | 5.224.629.809          | 3.347.416.804          |
| <b>Cộng</b>                                      | <b>5.224.629.809</b>   | <b>3.439.374.004</b>   |

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Hồng Bàng - Hải Phòng

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

**8 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình 06 tháng năm 2023**

| CHỈ TIÊU  | NHÓM TSCĐ | NHÀ CỬA<br>VẬT KIẾN TRÚC | PH.TIỆN VẬN TẢI<br>TRUYỀN DẪN | MÁY MÓC TB  | DỤNG CỤ<br>QUẢN LÝ | TỔNG CỘNG         |
|---|-----------|--------------------------|-------------------------------|-------------|--------------------|-------------------|
| <b>I - NGUYÊN GIÁ TSCĐ</b>  |           |                          |                               |             |                    |                   |
| 1 . Số dư đầu kỳ  |           | 7.181.499.306            | 1.312.750.884.639             | 130.752.694 | 317.390.613        | 1.320.380.527.252 |
| 2 . Số tăng trong kỳ  |           | -                        | 2.255.265.940                 | -           | 63.545.455         | 2.318.811.395     |
| Trong đó :  |           |                          |                               |             |                    |                   |
| - Do mua sắm  |           |                          | 2.255.265.940                 |             | 63.545.455         | 2.318.811.395     |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành  |           |                          |                               |             |                    | -                 |
| - Chuyển từ Bất động sản đầu tư sang  |           |                          |                               |             |                    | -                 |
| 3 . Số giảm trong kỳ  |           | 275.774.000              | -                             | -           | -                  | 275.774.000       |
| Trong đó :  |           |                          |                               |             |                    |                   |
| - Thanh lý, nhượng bán  |           |                          |                               |             |                    | -                 |
| - Khác  |           | 275.774.000              |                               |             |                    | 275.774.000       |
| 4 . Số cuối kỳ  |           | 6.905.725.306            | 1.315.006.150.579             | 130.752.694 | 380.936.068        | 1.322.423.564.647 |
| Trong đó :  |           |                          |                               |             |                    |                   |
| - Đã khấu hao hết vẫn còn sử dụng   |           | 3.404.646.756            | 7.872.670.109                 | 100.752.694 | 284.881.522        | 11.662.951.081    |
| - Chờ thanh lý  |           |                          |                               |             |                    | -                 |
| <b>II - GIÁ TRỊ HAO MÒN LUY KẾ</b>  |           |                          |                               |             |                    |                   |
| 1 . Đầu kỳ  |           | 5.687.662.191            | 1.090.739.925.104             | 128.471.599 | 303.303.348        | 1.096.859.362.242 |
| 2 . Tăng trong kỳ   |           | 79.857.146               | 43.685.602.019                | 2.142.858   | 4.828.537          | 43.772.430.560    |
| - Khấu hao  |           | 79.857.146               | 43.685.602.019                | 2.142.858   | 4.828.537          | 43.772.430.560    |
| - Chuyển từ Bất động sản đầu tư sang  |           |                          |                               |             |                    | -                 |
| 3 . Giảm trong kỳ   |           | 68.128.049               | -                             | -           | -                  | 68.128.049        |
| - Thanh lý, nhượng bán  |           |                          |                               |             |                    | -                 |
| - Khác  |           | 68.128.049               |                               |             |                    | 68.128.049        |
| 4 . Số cuối kỳ  |           | 5.699.391.288            | 1.134.425.527.123             | 130.614.457 | 308.131.885        | 1.140.563.664.753 |
| <b>III - GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>  |           |                          |                               |             |                    |                   |
| 1 . Đầu kỳ  |           | 1.493.837.115            | 222.010.959.535               | 2.281.095   | 14.087.265         | 223.521.165.010   |
| 2 . Cuối kỳ   |           | 1.206.334.018            | 180.580.623.456               | 138.237     | 72.804.183         | 181.859.899.894   |
| - Giá trị còn lại của các TSCĐ đã dùng để thế chấp,<br>cầm cố các khoản vay |           |                          | 169.167.916.014               |             |                    | 169.167.916.014   |

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng văn Thụ - Hồng bàng - Hải phòng

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

**9- Tăng , giảm tài sản cố định vô hình 06 tháng năm 2023**

| CHỈ TIÊU \ NHÓM TSCĐ               | QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT | PHẦN MỀM MÁY VI TÍNH | TỔNG CỘNG   |
|------------------------------------|-------------------|----------------------|-------------|
| <b>I - Nguyên giá</b>              |                   |                      |             |
| 1 . Số dư đầu kỳ                   | -                 | 664.654.500          | 664.654.500 |
| 2 . Số tăng trong kỳ               | -                 | -                    | -           |
| 3 . Số giảm trong kỳ               | -                 | -                    | -           |
| 4 . Số cuối kỳ                     | -                 | 664.654.500          | 664.654.500 |
| <b>II - Giá trị hao mòn lũy kế</b> |                   |                      |             |
| 1 . Đầu kỳ                         | -                 | 457.565.598          | 457.565.598 |
| 2 . Tăng trong kỳ                  | -                 | 90.999.996           | 90.999.996  |
| Do trích khấu hao                  |                   | 90.999.996           | 90.999.996  |
| 3 . Giảm trong kỳ                  | -                 | -                    | -           |
| 4 . Số cuối kỳ                     | -                 | 548.565.594          | 548.565.594 |
| <b>III - Giá trị còn lại</b>       |                   |                      |             |
| 1 . Đầu kỳ                         | -                 | 207.088.902          | 207.088.902 |
| 2 . Cuối kỳ                        | -                 | 116.088.906          | 116.088.906 |

10- Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính 06 tháng năm 2023 : Không có

11 - Tăng , giảm bất động sản đầu tư 06 tháng năm 2023

| CHỈ TIÊU \ NHÓM TS                 | NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC | CƠ SỞ HẠ TẦNG | TỔNG CỘNG      |
|------------------------------------|-----------------------|---------------|----------------|
| <b>I - Nguyên giá</b>              |                       |               |                |
| 1 . Số dư đầu kỳ                   | 23.571.714.505        | 128.290.146   | 23.700.004.651 |
| 2 . Số tăng trong kỳ               | -                     | -             | -              |
| 3 . Số giảm trong kỳ               | -                     | -             | -              |
| 4 . Số dư cuối kỳ                  | 23.571.714.505        | 128.290.146   | 23.700.004.651 |
| <b>II - Giá trị hao mòn lũy kế</b> |                       |               |                |
| 1 . Số dư đầu kỳ                   | 19.332.585.784        | 128.290.146   | 19.460.875.930 |
| 2 . Số tăng trong kỳ               | 410.523.476           | -             | 410.523.476    |
| - Do chuyển từ TSCĐ sang           |                       |               | -              |
| - Do trích khấu hao                | 410.523.476           |               | 410.523.476    |
| 3 . Số giảm trong kỳ               | -                     | -             | -              |
| - Thanh lý, nhượng bán             | -                     |               | -              |
| 4 . Số cuối kỳ                     | 19.743.109.260        | 128.290.146   | 19.871.399.406 |
| <b>III - Giá trị còn lại</b>       |                       |               |                |
| 1 . Số dư đầu kỳ                   | 4.239.128.721         | -             | 4.239.128.721  |
| 4 . Số dư cuối kỳ                  | 3.828.605.245         | -             | 3.828.605.245  |

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Phường Minh Khai - Quận Hồng Bàng - TP. Hải Phòng

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

|  | <u>Ngày 30/06/2023</u>       | <u>Ngày 01/01/2023</u>       |
|--|------------------------------|------------------------------|
| <b>12- Chi phí trả trước</b>                   |                              |                              |
| <b>a) Ngắn hạn</b>                             |                              |                              |
| - Chi phí bảo hiểm đội tàu                     | 2.710.768.007                | 2.576.353.897                |
| - Chi phí trả trước ngắn hạn khác              | -                            | 1.967.526                    |
| <b>Cộng</b>                                    | <u><u>2.710.768.007</u></u>  | <u><u>2.578.321.423</u></u>  |
| <b>b) Dài hạn</b>                              |                              |                              |
| - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ        | 38.381.855.780               | 37.861.943.111               |
| - Chi phí trả trước dài hạn khác               | -                            | -                            |
| <b>Cộng</b>                                    | <u><u>38.381.855.780</u></u> | <u><u>37.861.943.111</u></u> |
| <b>14- Vay và nợ thuê tài chính</b>            | <u>Ngày 30/06/2023</u>       | <u>Ngày 01/01/2023</u>       |
| <b>a) Vay ngắn hạn</b>                         | -                            | <b>5.000.000.000</b>         |
| Trong đó :                                     |                              |                              |
| + Nợ ngắn hạn DATC                             | -                            | 5.000.000.000                |
| <b>b) Vay dài hạn</b>                          | <b>17.249.450.000</b>        | <b>31.018.450.000</b>        |
| - Kỳ hạn từ 01 năm trở xuống                   | <b>11.624.000.000</b>        | <b>18.697.000.000</b>        |
| Trong đó :                                     |                              |                              |
| + Vay Ngân hàng phát triển HP                  | 11.624.000.000               | 18.697.000.000               |
| -Kỳ hạn từ 01 năm trở lên                      | <b>5.625.450.000</b>         | <b>12.321.450.000</b>        |
| + Vay Ngân hàng phát triển HP                  | 5.625.450.000                | 12.321.450.000               |
| + Nợ dài hạn DATC                              | -                            | -                            |
| <b>Cộng</b>                                    | <u><u>17.249.450.000</u></u> | <u><u>36.018.450.000</u></u> |
| <b>15- Phải trả người bán</b>                  | <u>Ngày 30/06/2023</u>       | <u>Ngày 01/01/2023</u>       |
| <b>Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>   |                              |                              |
| Cty TNHH thương mại xăng dầu Thành Long        | 2.031.168.000                | 2.739.361.500                |
| Cty CP xuất nhập khẩu Kim Việt                 | 5.294.500.000                | 10.850.360.000               |
| Monjasa  | 2.909.295.725                | 9.012.333.078                |
| Phải trả các đối tượng khác                    | 7.795.603.246                | 13.265.940.201               |
| <b>Cộng</b>                                    | <u><u>18.030.566.971</u></u> | <u><u>35.867.994.779</u></u> |
| <b>16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b> | <u>Ngày 30/06/2023</u>       | <u>Ngày 01/01/2023</u>       |
| <b>a) Phải nộp</b>                             |                              |                              |
| - Thuế TNDN                                    | 90.918.109                   | 8.049.709.209                |
| - Thuế thu nhập cá nhân                        | -                            | 249.554.037                  |
| <b>Cộng</b>                                    | <u><u>90.918.109</u></u>     | <u><u>8.299.263.246</u></u>  |
| <b>b) Phải thu</b>                             |                              |                              |
| - Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa               | 124.639.019                  | -                            |
| - Tiền thuê đất do được bù trừ                 | 2.049.973.181                | 2.930.071.581                |
| - Các khoản khác phải thu của Nhà nước         | -                            | -                            |
| <b>Cộng</b>                                    | <u><u>2.174.612.200</u></u>  | <u><u>2.930.071.581</u></u>  |



**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Phường Minh Khai - Quận Hồng Bàng - TP. Hải Phòng

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

|  | <u>Ngày 30/06/2023</u>       | <u>Ngày 01/01/2023</u>       |
|--|------------------------------|------------------------------|
| <b>17- Chi phí phải trả</b>  |                              |                              |
| <b>a) Ngắn hạn</b>   |                              |                              |
| - Chi phí phải trả lãi vay   | 81.160.316                   | -                            |
| - Chi phí phải trả khác  | -                            | 179.499.010                  |
|  | <u><b>81.160.316</b></u>     | <u><b>179.499.010</b></u>    |
| <b>18- Phải trả khác</b>   |                              |                              |
| <b>Ngắn hạn</b>  |                              |                              |
| - Công đoàn phí  | 65.750.562                   | 181.279.442                  |
| - Kinh phí công đoàn   | 6.686.080                    | 49.090.390                   |
| - Bảo hiểm y tế  | 106.549.382                  | 53.327.330                   |
| - Bảo hiểm thất nghiệp   | 14.734.973                   | -                            |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn  | 32.000.000                   | 32.000.000                   |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả   | 7.107.375.000                | 7.107.375.000                |
| - Phải trả lương tạm giữ của thuyền viên                                       | 1.716.471.786                | 1.733.443.574                |
| - Phải trả lãi vay các tổ chức tín dụng  | 18.926.389.208               | 20.868.175.501               |
| - Nợ chờ xử lý do tái cơ cấu   | 58.628.174.289               | 58.628.174.289               |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác  | 940.624.656                  | 911.489.317                  |
|  | <u><b>87.544.755.936</b></u> | <u><b>89.564.354.843</b></u> |
| <b>19- Doanh thu chưa thực hiện</b>  |                              |                              |
| <b>Ngắn hạn</b>  |                              |                              |
| - Doanh thu nhận trước từ hoạt động vận tải biển                               | 1.982.839.200                | 13.176.361.200               |
| - Doanh thu nhận trước tiền thuê văn phòng, bãi xe                             | -                            | 23.528.246                   |
|  | <u><b>1.982.839.200</b></u>  | <u><b>13.199.889.446</b></u> |
| <b>21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả :</b> |                              |                              |
| Tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại                                    | 890.292.398                  | 890.292.398                  |

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Hồng Bàng - Hải Phòng

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

V21- Trình bày những biến động trong nguồn vốn chủ sở hữu :

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu Quý II năm 2023

|   | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng             |
|---|---------------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------|
| A   | 1                         | 3                     | 4                                 | 5                |
| Số dư đầu năm trước                       | 200.000.000.000           | 82.932.721.854        | (41.121.022.794)                  | 241.811.699.060  |
| Tăng trong năm trước                      |                           |                       |                                   | -                |
| - Tăng vốn trong năm nay                  |                           |                       |                                   | -                |
| - Lãi năm 2022                            |                           |                       | 251.013.280.833                   | 251.013.280.833  |
| - Chênh lệch tỷ giá hối đoái              |                           |                       |                                   | -                |
| - Giảm khác                               |                           |                       |                                   | -                |
| Số dư cuối năm trước                      | 200.000.000.000           | 82.932.721.854        | 209.892.258.039                   | 492.824.979.893  |
| Số dư đầu năm nay                         | 200.000.000.000           | 82.932.721.854        | 209.892.258.039                   | 492.824.979.893  |
| -Lãi Quý I                                |                           |                       | 780.509.795                       | 780.509.795      |
| - Trích lập các quỹ từ lợi nhuận năm 2022 |                           | 62.967.677.412        | (76.169.900.442)                  | (13.202.223.030) |
| - Lãi Quý II                              |                           |                       | 277.943.807                       | 277.943.807      |
|   |                           |                       |                                   | -                |
| Số dư cuối ngày 30/06/2023                | 200.000.000.000           | 145.900.399.266       | 134.780.811.199                   | 480.681.210.465  |

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Hồng Bàng - Hải Phòng

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

| <b>b - Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu:</b>  | <u>Ngày 30/06/2023</u>   | <u>Ngày 01/01/2023</u>   |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <i>Theo danh sách cổ đông chốt ngày 16/05/2023</i>                                       |                          |                          |
| - Vốn góp của Nhà nước 51% VDL   | 102.000.000.000          | 102.000.000.000          |
| - Vốn góp của các cổ đông khác 49 % VDL  | 98.000.000.000           | 98.000.000.000           |
| <b>Cộng</b>  | <b>200.000.000.000</b>   | <b>200.000.000.000</b>   |
| <b>c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận :</b> |                          |                          |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu ( nguồn vốn kinh doanh)                                      | <u>Ngày 30/06/2023</u>   | <u>Ngày 01/01/2023</u>   |
| + Vốn góp đầu năm  | 200.000.000.000          | 200.000.000.000          |
|  | <b>200.000.000.000</b>   | <b>200.000.000.000</b>   |
| <b>d) Cổ phiếu</b>   | <u>Ngày 30/06/2023</u>   | <u>Ngày 01/01/2023</u>   |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành :  | 20.000.000               | 20.000.000               |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng :   | 20.000.000               | 20.000.000               |
| + Cổ phiếu phổ thông :   | 20.000.000               | 20.000.000               |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành :  | 20.000.000               | 20.000.000               |
| + Cổ phiếu phổ thông :   | 20.000.000               | 20.000.000               |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :  | 10.000 đ/CP              | 10.000 đ/CP              |
| <b>e) Các quỹ của doanh nghiệp :</b>   |                          |                          |
| - Quỹ đầu tư phát triển  | <u>06 tháng Năm 2023</u> | <u>06 tháng Năm 2022</u> |
| + Số dư quỹ đầu năm  | 82.932.721.854           | 82.932.721.854           |
| + Tăng trong năm   | 62.967.677.412           | -                        |
| Do trích lập quỹ từ phân phối lợi nhuận năm 2022   | 62.967.677.412           | -                        |
| + Giảm trong năm   | -                        | -                        |
| + Số dư quỹ cuối năm   | <b>145.900.399.266</b>   | <b>82.932.721.854</b>    |
| - Quỹ khen thưởng, phúc lợi  | <u>06 tháng Năm 2023</u> | <u>06 tháng Năm 2022</u> |
| + Số dư quỹ đầu năm  | 531.807.740              | 1.033.135.100            |
| + Tăng trong kỳ  | 6.299.747.741            | 479.607.000              |
| Thu nhập từ bán cổ phiếu VNA đầu tư từ quỹ phúc lợi                                      | -                        | 479.607.000              |
| Do trích lập quỹ khen thưởng từ phân phối lợi nhuận năm 2022                             | 6.296.767.741            | -                        |
| Do trích lập quỹ phúc lợi từ phân phối lợi nhuận năm 2022                                | 6.296.767.741            | -                        |
| Do trích lập quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty                                    | 608.687.548              | -                        |
| Được ủy ban nhân dân thành phố Hải Phòng khen thưởng                                     | 2.980.000                | -                        |
| + Giảm trong kỳ  | 739.700.000              | 555.400.000              |
| + Số dư quỹ cuối kỳ  | <b>6.091.855.481</b>     | <b>957.342.100</b>       |
| <b>23- Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán</b>                                      | <u>Ngày 30/06/2023</u>   | <u>Ngày 01/01/2023</u>   |
| <b>a) Ngoại tệ các loại</b>  |                          |                          |
| - Đồng đô la Mỹ (USD)  | 8.368.045,00             | 9.109.719,85             |
| <b>b) Nợ khó đòi đã xử lý</b>  | 1.180.624.375            | 1.180.624.375            |
| - Khách hàng Liana   | 59.231.742               | 59.231.742               |
| - Khách hàng Sky Ocean Shipping  | 484.952.633              | 484.952.633              |
| - Công ty TNHH Thương mại dịch vụ Tân Đông Thuận   | 636.440.000              | 636.440.000              |

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Hồng Bàng - Hải Phòng

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

**VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐ KINH DOANH :**

|  | <u>06 tháng Năm 2023</u> | <u>06 tháng Năm 2022</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>24- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp DV ( MS 01)</b> |                          |                          |
| Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                     | 295.979.401.859          | 532.040.431.676          |
| <i>Trong đó :</i>  |                          |                          |
| + Doanh thu hoạt động vận tải biển                         | 262.789.310.404          | 507.336.818.971          |
| + Doanh thu cung cấp hàng hóa, dịch vụ khác                | 33.190.091.455           | 24.703.612.705           |
|  | <u>295.979.401.859</u>   | <u>532.040.431.676</u>   |
| <b>26- Doanh thu thuần về BH và cung cấp DV(MS10)</b>      |                          |                          |
|  | <u>295.979.401.859</u>   | <u>532.040.431.676</u>   |
| <b>27- Giá vốn hàng bán ( Mã số 11)</b>                    |                          |                          |
|  | <u>06 tháng Năm 2023</u> | <u>06 tháng Năm 2022</u> |
| - Giá vốn của hoạt động vận tải biển                       | 251.600.470.937          | 344.270.976.690          |
| - Giá vốn của hàng hóa, dịch vụ khác đã cung cấp           | 30.867.133.494           | 22.621.003.203           |
|  | <u>282.467.604.431</u>   | <u>366.891.979.893</u>   |
| <b>Cộng</b>  |                          |                          |
|  | <u>282.467.604.431</u>   | <u>366.891.979.893</u>   |
| <b>28- Doanh thu hoạt động tài chính ( Mã số 21)</b>       |                          |                          |
|  | <u>06 tháng Năm 2023</u> | <u>06 tháng Năm 2022</u> |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay                               | 5.605.105.257            | 614.923.727              |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia                              | -                        | 10.800                   |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ                 | 4.623.282.079            | 2.252.109.726            |
|  | <u>10.228.387.336</u>    | <u>2.867.044.253</u>     |
| <b>Cộng</b>  |                          |                          |
|  | <u>10.228.387.336</u>    | <u>2.867.044.253</u>     |
| <b>29- Chi phí tài chính ( Mã số 22)</b>                   |                          |                          |
|  | <u>06 tháng Năm 2023</u> | <u>06 tháng Năm 2022</u> |
| - Chi phí lãi vay  | 1.678.892.562            | 6.343.968.389            |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ                  | 4.189.258.893            | 441.690.751              |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ       | 80.440.457               | 161.338.242              |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn               | (47.160.400)             | (20.211.600)             |
| - Chi phí tài chính khác                                   | 19.458                   | 61.327                   |
|  | <u>5.901.450.970</u>     | <u>6.926.847.109</u>     |
| <b>Cộng</b>  |                          |                          |
|  | <u>5.901.450.970</u>     | <u>6.926.847.109</u>     |
| <b>30- Thu nhập khác</b>                                   |                          |                          |
|  | <u>06 tháng Năm 2023</u> | <u>06 tháng Năm 2022</u> |
| - Thu nhập từ xử lý tái cơ cấu đối với khoản vay ngân hàng | -                        | 61.350.008.110           |
| - Các khoản khác   | 26.201.004               | 104.217.560              |
|  | <u>26.201.004</u>        | <u>61.454.225.670</u>    |
| <b>Cộng</b>  |                          |                          |
|  | <u>26.201.004</u>        | <u>61.454.225.670</u>    |
| <b>31- Chi phí khác</b>                                    |                          |                          |
|  | <u>06 tháng Năm 2023</u> | <u>06 tháng Năm 2022</u> |
| - Các khoản bị phạt  | 137.733.480              | -                        |
| - Các khoản khác   | 304.403.388              | -                        |
|  | <u>442.136.868</u>       | <u>-</u>                 |
| <b>Cộng</b>  |                          |                          |
|  | <u>442.136.868</u>       | <u>-</u>                 |

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Hồng Bàng - Hải Phòng

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

|   | <u>06 tháng Năm 2023</u>      | <u>06 tháng Năm 2022</u>      |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>32- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b> |                               |                               |
| a) Chi phí bán hàng   | 5.877.404.020                 | 11.618.900.320                |
| Hoa hồng phí cho các tàu                                    | 5.877.404.020                 | 11.618.900.320                |
| b) Chi phí quản lý doanh nghiệp                             | <b>10.160.461.380</b>         | <b>17.822.703.950</b>         |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu                               | 357.472.197                   | 513.211.230                   |
| Chi phí nhân công   | 7.556.410.920                 | 14.734.334.510                |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định                            | 412.522.755                   | 383.430.965                   |
| Thuế, phí, lệ phí   | 5.000.000                     | 5.000.000                     |
| Chi phí trích lập dự phòng phải thu khó đòi                 | (309.413.278)                 |                               |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài                                   | 702.887.604                   | 883.307.441                   |
| Chi phí khác bằng tiền                                      | 1.435.581.182                 | 1.303.419.804                 |
| <b>Cộng</b>   | <b><u>16.037.865.400</u></b>  | <b><u>29.441.604.270</u></b>  |
| <b>33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố :</b>        |                               |                               |
|   | <u>06 tháng Năm 2023</u>      | <u>06 tháng Năm 2022</u>      |
| 33.1- Chi phí nguyên liệu, vật liệu                         | <b>108.626.754.340</b>        | <b>173.019.000.241</b>        |
| - Nhiên liệu  | 99.163.318.672                | 163.742.848.091               |
| - Nguyên liệu, vật liệu                                     | 9.463.435.668                 | 9.276.152.150                 |
| 33.2- Chi phí nhân công                                     | <b>30.881.283.160</b>         | <b>60.154.889.337</b>         |
| - Tiền lương  | 24.138.335.000                | 53.462.961.720                |
| - BHXH  | 2.727.253.200                 | 2.546.221.498                 |
| - Bảo hiểm y tế   | 310.839.840                   | 252.894.000                   |
| - Bảo hiểm thất nghiệp                                      | 155.843.040                   | (21.375)                      |
| - Kinh phí công đoàn  | 311.686.080                   | 299.560.494                   |
| - Tiền ăn ca, định lượng, phụ cấp độc hại                   | 3.237.326.000                 | 3.593.273.000                 |
| 33.4- Chi phí khấu hao tài sản cố định                      | 44.273.954.032                | 44.005.558.483                |
| 33.5- Chi phí dịch vụ mua ngoài                             | 102.379.790.228               | 116.247.756.022               |
| 33.6- Chi phí khác bằng tiền                                | 5.024.431.128                 | 2.906.380.080                 |
| <b>Cộng</b>   | <b><u>291.186.212.888</u></b> | <b><u>396.333.584.163</u></b> |
| <b>34- Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>     | <b>326.478.928</b>            | <b>37.813.023.235</b>         |
| <b>35- Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>      | -                             | -                             |

**VII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

|   | <u>06 tháng Năm 2023</u> | <u>06 tháng Năm 2022</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| a) Số tiền đi vay thực thu trong kỳ     | -                        | -                        |
| - Tiền thu từ đi vay                    | -                        | -                        |
| b) Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ | <b>18.769.000.000</b>    | <b>94.591.030.420</b>    |
| - Tiền trả nợ gốc vay                   | 18.769.000.000           | 94.591.030.420           |

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Hồng Bàng - Hải Phòng

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

**VIII- CÁC THÔNG TIN KHÁC****GIAO DỊCH VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN**

|  | <u>06 tháng Năm 2023</u> | <u>06 tháng Năm 2022</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>1. Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt</b>                    |                          |                          |
| Thu nhập của các thành viên trong Ban giám đốc, HĐQT và người quản lý khác | 2.525.057.567            | 2.337.592.994            |
| Ông Trần Văn Nghi - Chủ tịch HĐQT  | 599.200.037              | 491.050.960              |
| Ông Vương Ngọc Sơn - Phó chủ tịch HĐQT                                     | 24.000.000               | 116.370.381              |
| Ông Dương Ngọc Tú - Thành viên HĐQT, Tổng giám đốc                         | 581.093.732              | 448.680.632              |
| Ông Trần Dũng Chiến - Thành viên HĐQT                                      | 24.000.000               | 344.566.503              |
| Ông Đào Trọng Sử - Thành viên HĐQT   | 24.000.000               | 4.000.000                |
| Ông Nguyễn Quang Duy - Phó Tổng giám đốc                                   | 407.058.505              | 312.231.351              |
| Ông Lê Văn Thái - Phó Tổng giám đốc  | 422.325.394              | 283.598.432              |
| Bà Trần Thị Thanh Hương - Kế toán trưởng                                   | 383.379.899              | 301.094.735              |
| Bà Lê Thị Liên Hương - Trưởng ban kiểm soát                                | 24.000.000               | 19.000.000               |
| Bà Nguyễn Hà Thanh - Thành viên Ban kiểm soát                              | 18.000.000               | 4.000.000                |
| Bà Phan Nha Trang - Thành viên ban kiểm soát                               | 18.000.000               | 13.000.000               |
| <b>2. Giao dịch với các bên liên quan</b>                                  |                          |                          |
| <b>2.1. Với Công ty mẹ - Tổng công ty Hàng hải Việt Nam</b>                | <u>Ngày 30/06/2023</u>   | <u>Ngày 30/06/2022</u>   |
| - Phải thu ngắn hạn khách hàng   | -                        | -                        |
| - Phải trả người bán ngắn hạn  | -                        | -                        |
| - Cổ tức phải trả Tổng công ty Hàng Hải Việt Nam                           | 6.600.000.000            | 7.179.066.588            |
| - Phải trả khác  | -                        | 37.000.000               |
|  | <u>06 tháng Năm 2023</u> | <u>06 tháng Năm 2022</u> |
| - Doanh thu  | -                        | -                        |
| - Mua hàng hóa, dịch vụ  | -                        | -                        |
| <b>2.2 Với Công ty con - Cty TNHH Dịch vụ Hàng hải Vinaship</b>            | <u>Ngày 30/06/2023</u>   | <u>Ngày 01/01/2023</u>   |
| - Phải thu ngắn hạn khách hàng   | -                        | -                        |
| - Phải trả người bán ngắn hạn  | -                        | -                        |
|  | <u>06 tháng Năm 2023</u> | <u>06 tháng Năm 2022</u> |
| - Doanh thu  | 29.455.782               | 28.947.762               |
| - Mua hàng hóa, dịch vụ  | -                        | 20.000.000               |

**CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI BIỂN VINASHIP**

Địa chỉ : Số 1 Hoàng Văn Thụ - Phường Minh Khai - Quận Hồng Bàng - TP. Hải Phòng

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

Cho Quý II năm 2023 kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2023

## 4) Trình bày doanh thu, chi phí, kết quả SXKD theo từng hoạt động :

| Các hoạt động                          | Quý II năm 2023 | 06 tháng năm 2023 | Quý II năm 2022 | 06 tháng năm 2022 |
|--|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Vận tải biển</b>                    |                 |                   |                 |                   |
| - Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ | 124.297.520.028 | 262.789.310.404   | 287.199.699.646 | 507.336.818.971   |
| - Chi phí                              | 127.080.347.008 | 267.499.945.825   | 205.400.905.224 | 373.650.883.344   |
| - Lợi nhuận                            | (2.782.826.980) | (4.710.635.421)   | 81.798.794.422  | 133.685.935.627   |
| <b>Hoạt động dịch vụ</b>               |                 |                   |                 |                   |
| - Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ | 2.378.383.225   | 33.190.091.455    | 23.608.752.590  | 24.703.612.705    |
| - Chi phí                              | 2.327.518.139   | 31.005.524.006    | 22.180.979.577  | 22.682.700.819    |
| - Lợi nhuận                            | 50.865.086      | 2.184.567.449     | 1.427.773.013   | 2.020.911.886     |
| <b>Hoạt động tài chính</b>             |                 |                   |                 |                   |
| - Doanh thu tài chính                  | 4.118.846.344   | 10.228.387.336    | 1.707.631.047   | 2.867.044.253     |
| - Chi phí tài chính                    | 939.467.563     | 5.901.450.970     | 3.240.521.103   | 6.926.847.109     |
| - Lợi nhuận từ hoạt động tài chính     | 3.179.378.781   | 4.326.936.366     | (1.532.890.056) | (4.059.802.856)   |
| <b>Hoạt động khác</b>                  |                 |                   |                 |                   |
| - Thu nhập hoạt động khác              | 13.402.229      | 26.201.004        | 61.454.225.443  | 61.454.225.670    |
| - Chi phí hoạt động khác               | 91.957.200      | 442.136.868       | -               | -                 |
| - Lợi nhuận từ hoạt động khác          | (78.554.971)    | (415.935.864)     | 61.454.225.443  | 61.454.225.670    |
|  |                 |                   |                 |                   |

NGƯỜI LẬP



Nguyễn Bảo Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Thanh Hương



TỔNG GIÁM ĐỐC

Đương Ngọc Tú