

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

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

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

## **TẠI NGÀY 30/09/2022**

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

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

Nơi nhận báo cáo:

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30/09/2022

DVT: VND

| Tài sản   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ<br>30/09/2022 | Số đầu năm<br>01/01/2022 |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>A - Tài sản ngắn hạn</b>                         | <b>100</b> |             | <b>116.552.718.249</b>   | <b>103.282.167.761</b>   |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> |             | <b>8.496.115.624</b>     | <b>5.730.464.782</b>     |
| 1. Tiền   | 111        | VI.01       | 8.496.115.624            | 5.730.464.782            |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        | VI.02b      | -                        | -                        |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                | <b>120</b> |             | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh                           | 121        |             | -                        | -                        |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)     | 122        |             | -                        | -                        |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 123        | VI.02b      | -                        | -                        |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b> |             | <b>95.807.232.786</b>    | <b>91.489.410.459</b>    |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131        | VI.03       | 53.082.759.001           | 51.038.982.022           |
| 2. Trả trước cho người bán                          | 132        |             | 54.135.302.592           | 42.874.037.216           |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133        |             | -                        | 963.251.533              |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134        |             | -                        | -                        |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                     | 135        | VI.02b      | 3.213.565.959            | 3.213.565.959            |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                           | 136        | VI.04a      | 82.934.886.394           | 82.416.120.967           |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)           | 137        | VI.06       | (97.559.281.160)         | (89.016.547.238)         |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                          | 139        |             | -                        | -                        |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> |             | <b>7.890.817.401</b>     | <b>5.148.230.896</b>     |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        | VI.07       | 7.890.817.401            | 5.148.230.896            |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)               | 149        |             | -                        | -                        |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> |             | <b>4.358.552.438</b>     | <b>914.061.624</b>       |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        | VI.13a      | 452.732.550              | 21.191.255               |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152        |             | 3.905.819.888            | 892.870.369              |
| 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước              | 153        |             | -                        | -                        |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ       | 154        |             | -                        | -                        |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                            | 155        |             | -                        | -                        |
| <b>B - Tài sản dài hạn</b>                          | <b>200</b> |             | <b>556.218.508.177</b>   | <b>664.000.641.770</b>   |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b> | VI.04b      | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211        |             | -                        | -                        |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn                  | 212        |             | -                        | -                        |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc               | 213        |             | -                        | -                        |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn                          | 214        |             | -                        | -                        |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                      | 215        |             | -                        | -                        |



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30/09/2022

ĐVT: VNĐ

| Tài sản   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ<br>30/09/2022 | Số đầu năm<br>01/01/2022 |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 6. Phải thu dài hạn khác                        | 216        |             | -                        | -                        |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)        | 219        |             | -                        | -                        |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                      | <b>220</b> |             | <b>526.396.094.027</b>   | <b>629.020.111.355</b>   |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                     | 221        | VI.09       | 525.857.335.991          | 628.470.505.844          |
| - Nguyên giá                                    | 222        |             | 1.992.454.395.480        | 1.990.200.319.205        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                        | 223        |             | (1.466.597.059.489)      | (1.361.729.813.361)      |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính               | 224        |             | -                        | -                        |
| - Nguyên giá                                    | 225        |             | -                        | -                        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                        | 226        |             | -                        | -                        |
| 3. Tài sản cố định vô hình                      | 227        | VI.11       | 538.758.036              | 549.605.511              |
| - Nguyên giá                                    | 228        |             | 723.165.149              | 723.165.149              |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                        | 229        |             | (184.407.113)            | (173.559.638)            |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                 | <b>230</b> |             | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 |
| - Nguyên giá                                    | 231        |             | -                        | -                        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                        | 232        |             | -                        | -                        |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>              | <b>240</b> |             | <b>4.432.731.235</b>     | <b>4.432.731.235</b>     |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241        |             | -                        | -                        |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang              | 242        | VI.08       | 4.432.731.235            | 4.432.731.235            |
| <b>IV. Đầu tư tài chính dài hạn</b>             | <b>250</b> |             | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 |
| 1. Đầu tư vào công ty con                       | 251        | VI.02b      | 7.650.000.000            | 7.650.000.000            |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh      | 252        | VI.02b      | 118.275.077.850          | 118.275.077.850          |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác               | 253        |             | -                        | -                        |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)        | 254        | VI.02b      | (125.925.077.850)        | (125.925.077.850)        |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn              | 255        |             | -                        | -                        |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                  | <b>260</b> |             | <b>25.389.682.915</b>    | <b>30.547.799.180</b>    |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                    | 261        | VI.13b      | 25.389.682.915           | 30.547.799.180           |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại               | 262        |             | -                        | -                        |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn  | 263        |             | -                        | -                        |
| 4. Tài sản dài hạn khác                         | 268        |             | -                        | -                        |
| <b>VI. Lợi thế thương mại</b>                   | <b>269</b> |             | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 |
| <b>Tổng cộng tài sản 270= 100+200</b>           | <b>270</b> |             | <b>672.771.226.426</b>   | <b>767.282.809.531</b>   |

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30/09/2022

ĐVT: VNĐ

| Tài sản   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ<br>30/09/2022   | Số đầu năm<br>01/01/2022   |
|---|------------|-------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>C - Nợ phải trả</b>                              | <b>300</b> |             | <b>5.098.166.263.431</b>   | <b>5.031.257.510.178</b>   |
| <b>I Nợ ngắn hạn</b>                                | <b>310</b> |             | <b>2.933.655.526.174</b>   | <b>2.896.591.408.041</b>   |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        | VI.16       | 171.888.434.900            | 173.210.632.943            |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        |             | 15.386.427.860             | 17.357.119.909             |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước              | 313        | VI.17       | 774.017.530                | 892.077.689                |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |             | 27.894.754.872             | 27.850.609.584             |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | VI.18       | 1.926.292.165.574          | 1.874.225.448.772          |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                         | 316        |             | -                          | 963.251.533                |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317        |             | -                          |                            |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn                | 318        | VI.20       | 5.950.790.263              | 22.049.877.045             |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                           | 319        | VI.19       | 18.183.484.723             | 19.781.077.571             |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        | VI.15a      | 763.536.986.084            | 756.396.359.407            |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 321        |             | -                          | -                          |
| 12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi                     | 322        |             | 3.748.464.368              | 3.864.953.588              |
| 13. Quỹ bình ổn giá                                 | 323        |             | -                          |                            |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ      | 324        |             | -                          |                            |
| <b>II Nợ dài hạn</b>                                | <b>330</b> |             | <b>2.164.510.737.257</b>   | <b>2.134.666.102.137</b>   |
| 1. Phải trả người bán dài hạn                       | 331        |             | -                          |                            |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn                 | 332        |             | -                          |                            |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn                         | 333        |             | -                          |                            |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh                | 334        |             | -                          |                            |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn                          | 335        |             | -                          |                            |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn                 | 336        |             | -                          |                            |
| 7. Phải trả dài hạn khác                            | 337        |             | 389.366.759                | -                          |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn                 | 338        | VI.15b      | 2.164.121.370.498          | 2.134.666.102.137          |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi                            | 339        |             | -                          |                            |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi                                 | 340        |             | -                          |                            |
| 11. Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả                 | 341        |             | -                          |                            |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn                       | 342        |             | -                          |                            |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ            | 343        |             | -                          |                            |
| <b>D - Vốn chủ sở hữu</b>                           | <b>400</b> |             | <b>(4.425.395.037.005)</b> | <b>(4.263.974.700.647)</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                            | <b>410</b> | VI.25       | <b>(4.425.395.037.005)</b> | <b>(4.263.974.700.647)</b> |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                           | 411        |             | 200.560.000.000            | 200.560.000.000            |



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30/09/2022

ĐVT: VND

| Tài sản  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ<br>30/09/2022 | Số đầu năm<br>01/01/2022 |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411a       |             | 200.560.000.000          | 200.560.000.000          |
| - Cổ phiếu ưu đãi                              | 411b       |             | -                        |                          |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                        | 412        |             | 13.842.805.000           | 13.842.805.000           |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu            | 413        |             | -                        |                          |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                     | 414        |             | -                        |                          |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*)                            | 415        |             | (5.300.680.000)          | (5.300.680.000)          |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản             | 416        |             | -                        |                          |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                  | 417        |             | -                        |                          |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                       | 418        |             | 49.900.958.550           | 49.900.958.550           |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp             | 419        |             | -                        |                          |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu              | 420        |             | -                        |                          |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối          | 421        |             | (4.684.398.120.555)      | (4.522.977.784.197)      |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |             | (4.649.187.429.933)      | (4.409.862.477.020)      |
| - LNST chưa phân phối kì này                   | 421b       |             | (35.210.690.622)         | (113.115.307.177)        |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản           | 422        |             | -                        |                          |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát            | 429        |             | -                        |                          |
| <b>II Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>           | <b>430</b> |             | -                        | -                        |
| 1. Nguồn kinh phí                              | 431        |             | -                        |                          |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ           | 432        |             | -                        |                          |
|  |            |             | -                        |                          |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn =300+ 400</b>           | <b>440</b> |             | <b>672.771.226.426</b>   | <b>767.282.809.531</b>   |

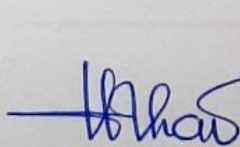
Hà Nội, ngày 19 tháng 10 năm 2022

Người lập



Phạm Mạnh Tiến

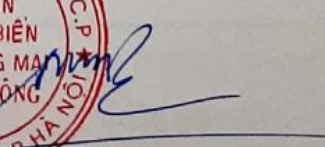
Kế toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Tổng Giám đốc



Phạm Văn Trường





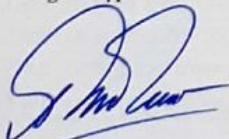
**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Tại ngày 30/09/2022

DVT: VND

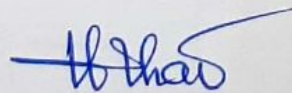
| Chỉ tiêu  | Mã số | Thuyết Minh | Quý 3/2022       | Quý 3/2021       | Lũy kế từ đầu năm đến 30/09/22 | Lũy kế từ đầu năm đến 30/09/21 |
|---|-------|-------------|------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ             | 1     | VII.01      | 75.436.572.513   | 68.207.842.725   | 275.970.773.764                | 176.677.869.252                |
| 2. Các khoản giảm trừ                                 | 2     | VII.02      | -                | -                | -                              | -                              |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ    | 10    | VII.03      | 75.436.572.513   | 68.207.842.725   | 275.970.773.764                | 176.677.869.252                |
| 4. Giá vốn hàng bán                                   | 11    | VII.04      | 91.670.403.871   | 80.760.231.054   | 318.152.488.740                | 235.226.075.459                |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ      | 20    |             | (16.233.831.358) | (12.552.388.329) | (42.181.714.976)               | (58.548.206.207)               |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                      | 21    | VII.05      | 318.922.020      | 10.921.444       | 916.912.392                    | 8.730.420.867                  |
| 7. Chi phí hoạt động tài chính                        | 22    | VII.06      | 17.051.384.866   | 16.382.791.842   | 102.603.504.825                | 52.058.370.059                 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay                           | 23    |             | 16.799.188.029   | 16.346.647.091   | 52.186.897.672                 | 51.993.591.337                 |
| 8. Chi phí bán hàng                                   | 25    |             | -                | -                | -                              | -                              |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                       | 26    | VII.09      | 4.575.382.091    | 2.958.059.234    | 21.557.025.715                 | 9.232.391.424                  |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh           | 30    |             | (37.541.676.295) | (31.882.317.961) | (165.425.333.124)              | (111.108.546.823)              |
| 11. Thu nhập khác                                     | 31    | VII.07      | 2.485.585.673    | 429.062.300      | 4.613.150.121                  | 496.901.172                    |
| 12. Chi phí khác                                      | 32    | VII.08      | 154.600.000      | 176.384.820      | 608.153.355                    | 530.967.072                    |
| 13. Lợi nhuận khác                                    | 40    |             | 2.330.985.673    | 252.677.480      | 4.004.996.766                  | (34.065.900)                   |
| 14. Phần lợi nhuận trong công ty liên kết, liên doanh | 45    |             | -                | -                | -                              | -                              |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế                 | 50    |             | (35.210.690.622) | (31.629.640.481) | (161.420.336.358)              | (111.142.612.723)              |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành                       | 51    | VII.11      | -                | -                | -                              | -                              |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                        | 52    |             | -                | -                | -                              | -                              |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp          | 60    |             | (35.210.690.622) | (31.629.640.481) | (161.420.336.358)              | (111.142.612.723)              |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ     | 61    |             | (35.210.690.622) | (31.629.640.481) | (161.420.336.358)              | (111.142.612.723)              |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát    | 62    |             | -                | -                | -                              | -                              |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu                          | 70    |             | -                | -                | (8.059)                        | (5.549)                        |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu                        | 71    |             | -                | -                | -                              | -                              |

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Hà Nội, ngày 19 tháng 10 năm 2022

Tổng giám đốc



Phạm Văn Tường



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp trực tiếp)  
QUÝ 3 NĂM 2022

Đơn vị tính: đồng

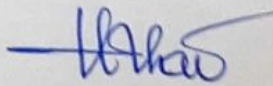
| STT        | CHỈ TIÊU  | MÃ SỐ     | THUYẾT MINH | LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY |                        |
|------------|---|-----------|-------------|------------------------------------|------------------------|
|            |   |           |             | NĂM NAY                            | NĂM TRƯỚC              |
| 1          | 2   | 3         | 4           | 5                                  | 6                      |
| <b>I</b>   | <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |           |             |                                    |                        |
| 1          | Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và DT khác                                       | 01        |             | 219.871.714.243                    | 173.968.583.287        |
| 2          | Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ                                     | 02        |             | (165.818.127.394)                  | (134.224.724.803)      |
| 3          | Tiền chi trả cho người lao động   | 03        |             | (22.825.812.101)                   | (18.511.976.339)       |
| 4          | Tiền chi trả lãi vay  | 04        |             | (24.191.292)                       | (702.537.062)          |
| 5          | Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp   | 05        |             | -                                  | -                      |
| 6          | Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 06        |             | 681.765.426                        | 1.036.954.449          |
| 7          | Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh  | 07        |             | (18.583.212.909)                   | (14.350.559.321)       |
|            | <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                    | <b>20</b> |             | <b>13.302.135.973</b>              | <b>7.215.740.211</b>   |
| <b>II</b>  | <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>  |           |             |                                    |                        |
| 1          | Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                          | 21        | 6,7, 8,11   | (1.702.000.000)                    | -                      |
| 2          | Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                       | 22        |             | -                                  | -                      |
| 3          | Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                    | 23        |             | -                                  | -                      |
| 4          | Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác                                | 24        |             | -                                  | -                      |
| 5          | Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25        |             | -                                  | -                      |
| 6          | Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 26        |             | -                                  | -                      |
| 7          | Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                     | 27        |             | 2.151.809                          | 474.377                |
|            | <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>  | <b>30</b> |             | <b>(1.699.848.191)</b>             | <b>474.377</b>         |
| <b>III</b> | <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |           |             |                                    |                        |
| 1          | Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu                                   | 31        | 21          | -                                  | -                      |
| 2          | Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32        | 21          | -                                  | -                      |
| 3          | Tiền vay ngắn, dài hạn đã nhận được   | 33        |             | 400.000.000                        | 1.100.000.000          |
| 4          | Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34        |             | (9.968.998.284)                    | (4.864.590.877)        |
| 5          | Tiền chi trả nợ thuê tài chính  | 35        |             | -                                  | -                      |
| 6          | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36        | 21          | -                                  | -                      |
|            | <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>                                     | <b>40</b> |             | <b>(9.568.998.284)</b>             | <b>(3.764.590.877)</b> |
|            | <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(=20+30+40)</b>  | <b>50</b> |             | <b>2.033.289.498</b>               | <b>3.451.623.711</b>   |
|            | <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>  | <b>60</b> |             | <b>5.730.464.782</b>               | <b>1.584.377.615</b>   |
|            | <i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i>                          | 61        |             | 732.361.344                        | (26.953.462)           |
|            | <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(=50+60+61)</b>                                      | <b>70</b> | 29          | <b>8.496.115.624</b>               | <b>5.009.047.864</b>   |

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế Toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Hà Nội, ngày 19 tháng 10 năm 2022

Trưởng Giám Đốc



Phạm Văn Tường



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 3 năm 2022

Đơn vị tính: Đồng

| Chỉ tiêu   | Mã số     | Thuyết minh   | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                      |
|--|-----------|---------------|------------------------------------|----------------------|
|  |           |               | Năm nay                            | Năm trước            |
| 1  | 2         | 3             | 4                                  | 5                    |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |           |               |                                    |                      |
| 1. Lợi nhuận trước thuế  | 1         |               | (161.420.336.358)                  | (111.142.612.723)    |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản  |           |               |                                    |                      |
| - Khấu hao TSCĐ  | 2         |               | 104.637.262.428                    | 104.399.957.495      |
| - Các khoản dự phòng   | 3         |               | 8.542.733.922                      | -                    |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ       | 4         |               | 49.501.846.570                     | (8.665.167.768)      |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 5         |               | (313.330.909)                      | -                    |
| - Chi phí lãi vay  | 6         |               | 52.186.897.672                     | 51.993.591.337       |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động                                 | 8         |               | 53.135.073.325                     | 36.585.768.341       |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu  | 9         |               | (10.409.993.602)                   | (4.215.890.830)      |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10        |               | (2.742.586.505)                    | (5.132.548.931)      |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11        |               | (31.187.881.703)                   | (2.645.805.485)      |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước   | 12        |               | 4.726.574.970                      | (16.283.745.822)     |
| - Biến động chứng khoán kinh doanh   | 13        |               |                                    |                      |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 14        |               | (24.191.292)                       | (702.537.062)        |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15        |               | -                                  | -                    |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16        |               | -                                  | -                    |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh   | 17        |               | (194.859.220)                      | (389.500.000)        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>   | <b>20</b> |               | <b>13.302.135.973</b>              | <b>7.215.740.211</b> |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |           |               |                                    |                      |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                                | 21        | 8,9,10, 11,12 | (1.702.000.000)                    | -                    |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                             | 22        |               | -                                  | -                    |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác  | 23        |               | -                                  | -                    |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                                  | 24        |               | -                                  | -                    |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25        |               | -                                  | -                    |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 26        |               | -                                  | -                    |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia   | 27        |               | 2.151.809                          | 474.377              |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> |               | <b>(1.699.848.191)</b>             | <b>474.377</b>       |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |           |               |                                    |                      |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH  | 31        | 25            | -                                  | -                    |



| Chỉ tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                        |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|------------------------|
|  |           |             | Năm nay                            | Năm trước              |
| 1  | 2         | 3           | 4                                  | 5                      |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32        | 25          | -                                  | -                      |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được  | 33        |             | 400.000.000                        | 1.100.000.000          |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34        |             | (9.968.998.284)                    | (4.864.590.877)        |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính  | 35        |             | -                                  | -                      |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36        | 25          | -                                  | -                      |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | <b>40</b> |             | <b>(9.568.998.284)</b>             | <b>(3.764.590.877)</b> |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>                                      | <b>50</b> |             | <b>2.033.289.498</b>               | <b>3.451.623.711</b>   |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>   | <b>60</b> |             | <b>5.730.464.782</b>               | <b>1.584.377.615</b>   |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                    | 61        |             | 732.361.344                        | (26.953.462)           |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>                                    | <b>70</b> | 01          | <b>8.496.115.624</b>               | <b>5.009.047.864</b>   |

Hà Nội, ngày 19 tháng 10 năm 2022

Người lập biểu

  
Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng

  
Hoàng Thị Thu Thảo

 **Tổng Giám đốc**  
  
Phạm Văn Tường



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Thời điểm 30/09/2022

### I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

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

Thông tin về "Báo cáo tài chính tổng hợp"

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

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

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

### 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 BTC
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt nam
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng Chứng từ ghi sổ

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

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

- 5- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:
- 6 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:  
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo nguyên giá gốc  
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp tính theo giá đích danh  
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên  
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chuẩn mực 02 : Hàng tồn kho"
- 7 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê TC và bất động sản đầu tư  
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ ( Hữu hình, vô hình, thuê tài chính) Theo nguyên giá và các chi phí liên quan  
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ ( Hữu hình, vô hình , thuê tài chính) Theo đường thẳng
- 8 - Phương pháp ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư  
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư Theo chuẩn mực số 05  
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư Ghi nhận theo nguyên giá
- 9 - Nguyên tắc kế toán các hợp đồng kinh doanh:
- 10 - Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập hoãn lại:
- 11 - Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Căn cứ vào tính chất, mức độ loại chi phí
- 12 - Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Căn cứ theo hợp đồng để ước chi phí
- 13 - Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:
- 14 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Được ghi nhận vào chi phí SXKD
- 15 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:
- 16 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:
- 17 - Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện:
- 18 - Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:
- 19 - Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:  
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Theo thực góp  
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.  
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.  
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:
- 20 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu  
 - Doanh thu bán hàng Theo chuẩn mực số 14  
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ Theo chuẩn mực số 14  
 - Doanh thu hoạt động tài chính Theo chuẩn mực số 14  
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng Theo chuẩn mực số 15  
 - Thu nhập khác Theo chuẩn mực số 15
- 21 - Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:
- 22 - Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:
- 23 - Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: Là tổng chi phí phát sinh
- 24 - Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:



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

26 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn hay không:
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
  - Các khoản dự phòng:
  - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá:

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

Đơn vị tính: VNĐ

**01 - Tiền**

- Tiền mặt

*Văn phòng*

*Trung tâm CKD*

*Trung tâm Du lịch hàng hải*

*Chi nhánh TP HCM*

Cuối kỳ

Đầu năm

46.584.699

34.559.085

44.049.834

32.024.220

223.553

223.553

2.311.312

2.311.312

- Tiền gửi ngân hàng

*Văn phòng*

*Trung tâm CKD*

*Trung tâm Du lịch hàng hải*

*Chi nhánh TP HCM*

Cuối kỳ

Đầu năm

8.449.530.925

5.695.905.697

8.443.326.546

5.689.701.318

6.204.379

6.204.379

- Tiền đang chuyển

*Văn phòng*

*Trung tâm CKD*

*Trung tâm Du lịch hàng hải*

*Chi nhánh TP HCM*

**Cộng**

8.496.115.624

5.730.464.782

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

Cuối kỳ

Đầu năm

Giá gốc

Giá trị hợp lý

Dự phòng

Giá gốc

Giá trị hợp lý

Dự phòng

**a. Chứng khoán kinh doanh**

- Tổng giá trị cổ phiếu  
(Chi tiết cho từng loại  
chiếm trên 10%)

- Tổng giá trị trái phiếu  
(Chi tiết cho từng loại  
chiếm trên 10%)

- Đầu tư ngắn hạn khác  
- Lí do thay đổi với  
từng khoản đầu tư/ loại  
cổ phiếu, trái phiếu  
- Về số lượng

- Về giá trị

**b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

|   | Cuối kỳ                |                |                        | Đầu năm                |                |                        |
|---|------------------------|----------------|------------------------|------------------------|----------------|------------------------|
|   | Giá gốc                | Giá trị hợp lý | Dự phòng               | Giá gốc                | Giá trị hợp lý | Dự phòng               |
| 129.138.643.809   |                        | -              | 129.138.643.809        | 129.138.643.809        | -              | 129.138.643.809        |
| <b>b1. Ngắn hạn</b>   |                        |                |                        |                        |                |                        |
| - Tiền gửi có kỳ hạn  |                        |                |                        |                        |                |                        |
| - Trái phiếu  |                        |                |                        |                        |                |                        |
| - Các khoản đầu tư khác   | 3.213.565.959          |                | 3.213.565.959          | 3.213.565.959          |                | 3.213.565.959          |
| <b>b2. Dài hạn</b>  |                        |                |                        |                        |                |                        |
| - Tiền gửi có kỳ hạn  | -                      |                |                        | 0                      |                |                        |
| - Trái phiếu  |                        |                |                        |                        |                |                        |
| - Các khoản đầu tư khác   |                        |                |                        |                        |                |                        |
| <b>c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b>                        |                        |                |                        |                        |                |                        |
| - Đầu tư vào công ty con (Theo từng chi tiết                    |                        |                |                        |                        |                |                        |
| + Công ty CP TM và vận tải thủy Nosco Quảng Ninh                | 7.650.000.000          | 0              | 7.650.000.000          | 7.650.000.000          | 0              | 7.650.000.000          |
| + Công ty TNHH 1TV XNK Đông Phong                               |                        |                |                        |                        |                |                        |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, LK (Theo từng chi tiết đầu tư) |                        |                |                        |                        |                |                        |
| + Công ty CP sửa chữa tàu biển Nosco-                           | 112.275.077.850        | -              | 112.275.077.850        | 112.275.077.850        | 0              | 112.275.077.850        |
| + Công ty CP TM và vận tải biển Bắc                             | 6.000.000.000          | -              | 6.000.000.000          | 6.000.000.000          | 0              | 6.000.000.000          |
| - Đầu tư vào đơn vị khác (Theo từng chi tiết                    |                        |                |                        |                        |                |                        |
| <b>Cộng</b>   | <b>129.138.643.809</b> | <b>-</b>       | <b>129.138.643.809</b> | <b>129.138.643.809</b> | <b>-</b>       | <b>129.138.643.809</b> |

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

### 03 - Phải thu của khách hàng

#### a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10%) trở lên trên tổng phải thu khách hàng

- Công ty TNHH một thành viên viễn dương Vinashin

- Công ty Cổ phần và thương mại vận tải Biển bắc

- Công ty CP vận tải biển và thương mại Quang trường

- CÔNG TY TNHH VẬN TẢI VIỆT THUẬN

- Công ty Cổ phần Thương mại và Vận tải biển New Sun

- Các khoản phải thu khách hàng khác

b. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (Chi tiết từng đối tượng)

|  | Cuối kỳ               | Đầu năm               |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | <b>53.082.759.001</b> | <b>51.038.982.022</b> |
|  | 15.433.582.400        | 15.433.582.400        |
|  | 16.189.269.158        | 16.181.864.108        |
|  | 9.881.151.221         | 9.881.151.221         |
|  | 2.519.512.540         | 1.872.767.082         |
|  | 4.692.753.185         | 4.692.753.185         |
|  | 4.366.490.497         | 2.976.864.026         |

### 04 - Các khoản phải thu khác

#### a. Ngắn hạn

- Phải thu về cổ phần hoá

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia

- Phải thu người lao động

- Kí cược, kí quỹ

|  | Cuối kỳ               |                | Đầu năm               |                |
|--|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
|  | Giá gốc               | Giá trị hợp lý | Giá gốc               | Giá trị hợp lý |
|  | <b>82.934.886.394</b> | <b>-</b>       | <b>82.416.120.967</b> | <b>-</b>       |
|  | 294.680.967           |                | 319.599.209           |                |



|                                   |                |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| - Tạm ứng                         | 27.319.360.975 | 25.653.101.370 |
| - Các khoản chi hộ                |                |                |
| - Phải thu khác                   |                |                |
| <i>Văn phòng</i>                  | 55.087.158.284 | 56.209.734.220 |
| <i>Trung tâm CKD</i>              |                |                |
| <i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i> | 147.541.406    | 147.541.406    |
| <i>Chi nhánh TP HCM</i>           | 86.144.762     | 86.144.762     |

#### b. Dài hạn

- Phải thu về cổ phần hoá
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
- Phải thu người lao động
- Kí cược, kí quỹ
- Cho mượn
- Các khoản chi hộ
- Phải thu khác

|                                   |   |   |
|-----------------------------------|---|---|
| <i>Văn phòng</i>                  | - | 0 |
| <i>Trung tâm CKD</i>              |   |   |
| <i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i> |   |   |
| <i>Chi nhánh TP HCM</i>           |   |   |

#### Cộng

|                |   |                |   |
|----------------|---|----------------|---|
| 82.934.886.394 | - | 82.416.120.967 | - |
|----------------|---|----------------|---|

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

| Cuối kỳ  |         | Đầu năm  |         |
|----------|---------|----------|---------|
| Số lượng | giá trị | Số lượng | giá trị |

- Tiền
- Hàng tồn kho
- Tài sản cố định
- Tài sản khác

#### 06. Nợ xấu

| Giá gốc nợ | Cuối kỳ |                        | Đầu năm |                        |
|------------|---------|------------------------|---------|------------------------|
|            | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)

|   |                |   |                |   |
|---|----------------|---|----------------|---|
|   | 97.559.281.160 | - | 89.016.547.238 | - |
| Công ty TNHH I TV vận tải viễn dương Vinashins            | 17.266.903.186 |   | 17.266.903.186 |   |
| Công ty Cổ phần và thương mại vận tải biển bắc            | 28.595.125.731 |   | 28.265.083.483 |   |
| Công ty CP vận tải biển và thương mại Quang trường        | 11.880.913.456 |   | 11.880.913.456 |   |
| Tàu biển NEW PHOENIX                                      | 9.078.136.087  |   | 9.078.136.087  |   |
| PPG Performance Coatings (Malaysia) Sdn Bhd               | 2.432.291.244  |   | -              |   |
| SINO COSMOS SHIPPING LIMITED                              | 1.650.840.641  |   | 1.650.840.641  |   |
| SHANDONG SEA POWER INTERNATIONAL SHIPPING AGENCY CO., LTD | 1.066.271.500  |   | 1.066.271.500  |   |
| Công ty TNHH sửa chữa tàu biển Đại Dương Xanh             | 1.276.815.587  |   | -              |   |
| GENERAL SHIPPING SERVICES LTD                             | 886.665.000    |   | -              |   |
| CÔNG TY TNHH ĐÓNG TÀU BÌNH AN                             | 822.000.000    |   | -              |   |
| C.ty TNHH Tân Xuân  | 778.396.113    |   | 778.396.113    |   |
| MIHIR & COMPANY   | 676.138.900    |   | -              |   |
| Công ty TNHH vận tải Thành Cường                          | 666.496.860    |   | 666.496.860    |   |
| Công ty CP TM và Vận tải thủy Nosco Quảng ninh            | 1.607.866.512  |   | 1.607.866.512  |   |

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| Tiền BH kì 1 năm 2010 tàu Quốc tử giám và tàu thiên | 1.091.108.592  | 1.106.422.396  |
| Công ty TNHH dịch vụ hàng hải Thủy Bình             | 842.791.656    | 842.791.656    |
| Daehan Underwater construction Co.Ltd.              | 582.470.700    | -              |
| Cty xăng dầu nghệ tĩnh                              | 576.997.249    | 576.997.249    |
| Khác  | 15.781.052.146 | 14.229.428.099 |

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

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn:

#### 07 - Hàng tồn kho

|                                   | Cuối kỳ              |              | Đầu năm              |              |
|-----------------------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
|                                   | Giá gốc              | Giá dự phòng | Giá gốc              | Giá dự phòng |
| - Hàng mua đang đi đường          |                      |              |                      |              |
| - Nguyên liệu, vật liệu           | 7.886.460.310        | -            | 5.143.873.805        | -            |
| <i>Văn phòng</i>                  | 7.886.460.310        |              | 5.143.873.805        |              |
| <i>Trung tâm CKD</i>              |                      |              |                      |              |
| <i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i> |                      |              |                      |              |
| <i>Chi nhánh TP HCM</i>           |                      |              |                      |              |
| - Công cụ, dụng cụ                | 4.357.091            | -            | 4.357.091            | -            |
| <i>Văn phòng</i>                  | -                    |              | -                    |              |
| <i>Trung tâm CKD</i>              |                      |              |                      |              |
| <i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i> | 4.357.091            |              | 4.357.091            |              |
| <i>Chi nhánh TP HCM</i>           |                      |              |                      |              |
| - Chi phí SXKD dở dang            |                      |              |                      |              |
| - Thành phẩm                      |                      |              |                      |              |
| - Hàng hoá                        |                      |              |                      |              |
| <i>Trung tâm CKD</i>              |                      |              |                      |              |
| - Hàng gửi đi bán                 |                      |              |                      |              |
| - Hàng hoá kho bảo thuế           |                      |              |                      |              |
| <b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>  | <b>7.890.817.401</b> | <b>-</b>     | <b>5.148.230.896</b> | <b>-</b>     |

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

#### 08 - Tài sản dở dang dài hạn

|  | Cuối kỳ       |                        | Đầu năm       |                        |
|--|---------------|------------------------|---------------|------------------------|
|  | Giá gốc       | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc       | Giá trị có thể thu hồi |
| a. Chi phí SXKD dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại) | -             | -                      | -             | -                      |
| b. Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình) | 4.432.731.235 | -                      | 4.432.731.235 | -                      |
| - Mua sắm  |               |                        |               |                        |
| - Xây dựng cơ bản  |               |                        |               |                        |
| Trường đào tạo nghề bắc ninh                             | 4.230.214.871 |                        | 4.230.214.871 |                        |
| Tàu 34.000 Tấn   | 158.864.091   |                        | 158.864.091   |                        |
| Tàu 53.000 Tấn   | 10.750.000    |                        | 10.750.000    |                        |



|             |                |                      |                      |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|
| - Sửa chữa  | Tàu 56.200 Tấn | 32.902.273           | 32.902.273           |
| <b>Cộng</b> |                | <b>4.432.731.235</b> | <b>4.432.731.235</b> |

**09 - Tăng, giảm TSCĐ hữu hình**

| Khoản mục                                | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Dụng cụ quản lý | Tổng cộng         |
|--|-----------------------|------------------|---------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>          |                       |                  |                     |                 |                   |
| <b>Số dư đầu năm</b>                     | 4.135.438.739         |                  | 1.984.413.454.107   | 1.651.426.359   | 1.990.200.319.205 |
| - Mua trong năm                          |                       |                  | 1.702.000.000       |                 | 1.702.000.000     |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành                 |                       |                  |                     |                 | -                 |
| - Tăng khác                              | 552.076.275           |                  |                     |                 | 552.076.275       |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư        |                       |                  |                     |                 | -                 |
| - Thanh lý, nhượng bán                   |                       |                  |                     |                 | -                 |
| - Giảm khác                              |                       |                  |                     |                 | -                 |
| <b>Số dư cuối kỳ 30/09/2022</b>          | 4.687.515.014         | -                | 1.986.115.454.107   | 1.651.426.359   | 1.992.454.395.480 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>            |                       |                  |                     |                 |                   |
| <b>Số dư đầu năm</b>                     | 3.603.907.323         |                  | 1.357.367.374.899   | 1.016.024.530   | 1.361.987.306.752 |
| - Khấu hao trong năm                     | 61.094.331            |                  | 104.468.175.906     | 80.482.500      | 104.609.752.737   |
| - Tăng khác                              | 240.897.169           |                  |                     |                 | 240.897.169       |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư        |                       |                  |                     |                 | -                 |
| - Thanh lý, nhượng bán                   |                       |                  |                     |                 | -                 |
| - Giảm khác                              |                       |                  |                     |                 | -                 |
| <b>Số dư cuối kỳ 30/09/2022</b>          | 3.905.898.823         | -                | 1.461.835.550.805   | 1.096.507.030   | 1.466.837.956.658 |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b> |                       |                  |                     |                 |                   |
| - Tại ngày đầu năm 01/01/2022            | 531.531.416           | -                | 627.046.079.208     | 635.401.829     | 628.213.012.453   |
| - Tại ngày cuối kỳ 30/09/2022            | 781.616.191           | -                | 524.279.903.302     | 554.919.329     | 525.616.438.822   |

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

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

| Khoản mục                   | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | TSCĐ vô hình | Tổng cộng |
|-----------------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--------------|-----------|
| <b>Nguyên giá</b>           |                       |                  |                                |              |           |
| <b>Số dư đầu năm 1/1/20</b> |                       |                  |                                |              |           |
| - Thuê tài chính trong năm  |                       |                  |                                |              |           |
| - Mua lại TSCĐ thuê         |                       |                  |                                |              |           |
| - Tăng khác                 |                       |                  |                                |              |           |

|                               |   |   |   |   |   |   |   |
|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|
| - Trả lại TSCĐ thuê TC        |   |   |   |   |   |   |   |
| - Giảm khác                   |   |   |   |   |   |   |   |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>          |   |   |   |   |   |   |   |
| <b>31/03/20...</b>            | - | - | - | - | - | - | - |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b> |   |   |   |   |   |   |   |
| <b>Số dư đầu năm 1/1/20</b>   |   |   |   |   |   |   |   |
| - Khấu hao trong năm          |   |   |   |   |   |   |   |
| - Mua lại TSCĐ thuê           |   |   |   |   |   |   |   |
| - Tăng khác                   |   |   |   |   |   |   |   |
| - Trả lại TSCĐ thuê TC        |   |   |   |   |   |   |   |
| - Giảm khác                   |   |   |   |   |   |   |   |
| <b>31/03/20..</b>             | - | - | - | - | - | - | - |
| <b>Giá trị còn lại</b>        |   |   |   |   |   |   |   |
| - Tại ngày đầu năm            |   |   |   |   |   |   |   |
| <b>01/01/20..</b>             | - | - | - | - | - | - | - |
| - Tại ngày cuối kỳ            |   |   |   |   |   |   |   |
| <b>31/03/20..</b>             | - | - | - | - | - | - | - |

\* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm

\* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

\* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

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

| Khoản mục                               | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền bằng sáng chế | ... | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng   |
|---|-------------------|-----------------|-------------------------|-----|-------------------|-------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>          |                   |                 |                         |     |                   |             |
| <b>Số dư đầu năm</b>                    |                   |                 |                         |     |                   |             |
| <b>01/01/2022</b>                       | 723.165.149       |                 |                         |     |                   | 723.165.149 |
| - Mua trong năm                         |                   |                 |                         |     |                   | -           |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp         |                   |                 |                         |     |                   | -           |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh           |                   |                 |                         |     |                   | -           |
| - Tăng khác                             |                   |                 |                         |     |                   | -           |
| - Thanh lý nhượng bán                   |                   |                 |                         |     |                   | -           |
| - Giảm khác                             |                   |                 |                         |     |                   | -           |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>                    |                   |                 |                         |     |                   |             |
| <b>30/09/2022</b>                       | 723.165.149       | -               | -                       | -   | -                 | 723.165.149 |
| <b>Số dư đầu năm</b>                    |                   |                 |                         |     |                   |             |
| <b>01/01/2022</b>                       | 173.559.638       |                 |                         |     |                   | 173.559.638 |
| - Khấu hao trong năm                    | 10.847.475        |                 |                         |     |                   | 10.847.475  |
| - Tăng khác                             |                   |                 |                         |     |                   | -           |
| - Thanh lý nhượng bán                   |                   |                 |                         |     |                   | -           |
| - Giảm khác                             |                   |                 |                         |     |                   | -           |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>                    |                   |                 |                         |     |                   |             |
| <b>30/09/2022</b>                       | 184.407.113       | -               | -                       | -   | -                 | 184.407.113 |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b> |                   |                 |                         |     |                   |             |
|   |                   |                 |                         |     |                   | -           |



|                    |            |             |   |   |   |   |             |
|--------------------|------------|-------------|---|---|---|---|-------------|
| - Tại ngày đầu năm | 01/01/2022 | 549.605.511 | - | - | - | - | 549.605.511 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 30/09/2022 | 538.758.036 | - | - | - | - | 538.758.036 |

*\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác*

## 12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư

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

*\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác*

**13 - Chi phí trả trước**

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

*Văn phòng*

Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại khoản nợ dể

Chi phí sửa chữa tàu

Chi phí bảo hiểm tàu

Chi khác

*Trung tâm CKD*

*Trung tâm Du lịch hàng hải*

*Chi nhánh TP HCM*

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng

- Chi phí đi vay

- Các khoản khác (Nêu chi tiết nếu có thể)

**b. Dài hạn**

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí sửa chữa tàu

- Các khoản khác (Nêu chi tiết nếu có thể)

**Cộng**

Cuối kỳ

Đầu năm

452.732.550

21.191.255

452.732.550

21.191.255

25.389.682.915

30.547.799.180

25.389.682.915

30.547.799.180

25.842.415.465

30.568.990.435

**14 - Tài sản khác**

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

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

**Cộng**

Cuối kỳ

Đầu năm

-

-

**15 - Vay và nợ thuê tài c**

Cuối kỳ

Đầu năm

Giá trị

Khả năng trả nợ

Tăng trong kỳ

Giảm trong kỳ

Giá trị

Khả năng trả nợ

**a. Vay ngắn hạn**

763.536.986.084

-

8.651.421.028

1.510.794.351

756.396.359.407

-

*Văn phòng*

93.143.789.244

-

785.385.933

960.794.351

93.319.197.662

-

- NH Ngoại Thương VN

3.211.716.975

8.460.916

3.203.256.059

- NH Hàng hải - SGD

12.225.257.340

2.917.965

12.222.339.375

- NH Quốc tế - SG

8.099.754.695

38.044.087

8.061.710.608

- NH Đông nam á - CN

*Hải phòng*

6.803.922.504

143.836.926

6.660.085.578

- NHNN & PTNT Việt

*nam*

28.454.937.450

175.048.539

28.279.888.911

- Công ty TNHH bê

*tông và XD minh Đức*

10.500.000.000

10.500.000.000

- Công ty Nosco Imast

4.406.626.930

4.406.626.930

- Các cá nhân khác

19.441.573.350

417.077.500

960.794.351

19.985.290.201

*Trung tâm Du lịch hàng hải*

*Chi nhánh TP HCM*

**a1. nợ dài hạn đến hạn**

**trả**

670.393.196.840

663.077.161.745





|  | Giá trị | Số có khả năng<br>trả nợ | Giá trị | Số có khả năng<br>trả nợ |
|--|---------|--------------------------|---------|--------------------------|
|--|---------|--------------------------|---------|--------------------------|

**a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn**

|   |                 |  |                 |  |
|---|-----------------|--|-----------------|--|
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên                             | 171.888.434.900 |  | 173.210.632.943 |  |
| Tổng công ty công nghiệp tàu thủy Bạch Đằng   | 33.306.574.362  |  | 33.306.574.362  |  |
| Công ty bảo minh sài gòn  | 32.975.128.625  |  | 32.443.495.798  |  |
| Cty TNHH một TV đóng tàu Hạ long( OSTC đang sử dụng)                                | 26.862.969.142  |  | 26.862.969.142  |  |
| TCT Bảo hiểm Việt Nam (HN)  | 18.707.174.119  |  | 18.311.398.542  |  |
| Công ty TNHH TM dầu khí Phương Bắc  | 6.616.395.682   |  | 6.000.000.000   |  |
| Công ty cổ phần Nosco Shipyard (tên cũ: Cty CP sửa chữa tàu biển Nosco - Vinalines) | 9.054.948.399   |  | 9.454.948.399   |  |
| Nhà máy đóng tàu Bến Kiền   | 5.323.125.963   |  | 5.323.125.963   |  |
| Công ty TNHH TM và DV Xích Đạo  | 4.030.536.417   |  | 4.030.536.417   |  |
| Tổng Công Ty Bảo Hiểm PVI   | 3.751.438.065   |  | 3.751.438.065   |  |
| Cty TNHH MTV đóng tàu và CNHH Sài Gòn   | 1.048.926.407   |  | 1.498.926.407   |  |
| Cty CP vật tư và thiết bị hàng hải Toàn Cầu (GMME)                                  | 1.367.845.365   |  | 1.367.845.365   |  |
| C.ty TNHH sửa chữa tàu biển VINALINES - Đông Đô                                     | 1.318.303.095   |  | 1.318.303.095   |  |
| CÔNG TY TNHH VẬN TẢI VIỆT   | 1.319.512.540   |  | 1.319.512.540   |  |
| Công ty TNHH Đầu tư thương mại dịch vụ Quốc tế Đại                                  | 3.220.551.878   |  | 3.556.403.749   |  |
| - Phải trả cho các đối tượng khác   | 22.985.004.841  |  | 24.665.155.099  |  |

**b. Các khoản phải trả người bán dài hạn**

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên
- Phải trả cho các đối tượng khác

**Cộng**

|                 |   |                 |   |
|-----------------|---|-----------------|---|
| 171.888.434.900 | - | 173.210.632.943 | - |
|-----------------|---|-----------------|---|

**c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán**

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên
- Các đối tượng khác

**Cộng**

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
| - | - | - | - |
|---|---|---|---|

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

**17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

**a. Phải nộp**

- Thuế giá trị gia tăng

*Số phải nộp lũy kế từ đầu năm*  
*Số đã nộp lũy kế từ đầu năm*

Cuối kỳ

Đầu năm

-

-

-

- Thuế tiêu thụ đặc biệt

*Số phải nộp lũy kế từ đầu năm*  
*Số đã nộp lũy kế từ đầu năm*

-

- Thuế xuất, nhập khẩu

*Số phải nộp lũy kế từ đầu năm*  
*Số đã nộp lũy kế từ đầu năm*

-

- Thuế thu nhập doanh nghiệp

*Số phải nộp lũy kế từ đầu năm*  
*Số đã nộp lũy kế từ đầu năm*

138.276.729

138.276.729

-



|  |                                      |                    |                    |
|--|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Thuế thu nhập cá nhân                            |                                      | 635.424.201        | 753.484.360        |
|  | <i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i> |                    |                    |
|  | <i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>   | 118.060.159        |                    |
| - Thuế tài nguyên                                  |                                      | -                  |                    |
|  | <i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i> |                    |                    |
|  | <i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>   |                    |                    |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất                    |                                      | 316.600            | 316.600            |
|  | <i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i> |                    |                    |
|  | <i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>   |                    |                    |
| - Các loại thuế khác                               |                                      | -                  |                    |
|  | <i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i> | 608.552.355        |                    |
|  | <i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>   | 608.552.355        |                    |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác |                                      | -                  |                    |
|  | <i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i> | -                  |                    |
|  | <i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>   | -                  |                    |
| <b>Cộng</b>  |                                      | <b>774.017.530</b> | <b>892.077.689</b> |

#### b. Phải thu

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

#### 18 - Chi phí phải trả

##### a. Ngắn hạn

|  | Cuối kỳ           | Đầu năm           |
|--|-------------------|-------------------|
| <i>Văn phòng</i>   | 1.926.292.165.574 | 1.874.225.448.772 |
| - Tiền ăn định lượng và tiền lương thuyền viên nhận trên tàu | 1.926.247.165.574 | 1.874.180.448.772 |
| - Tiền mua vật tư, nhiên liệu, sửa chữa chưa có hoá đơn      | 6.828.568.376     | 6.828.568.376     |
| - Lãi tiền vay chưa trả                                      | 19.204.069.448    | 19.504.387.582    |
| - Tiền bảo hiểm tàu  | 1.898.497.761.428 | 1.846.130.726.492 |
| - Tiền bảo hiểm tài sản                                      | 1.716.766.322     | 1.716.766.322     |
| <i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>                            |                   |                   |
| <i>Chi nhánh TP HCM</i>                                      | 45.000.000        | 45.000.000        |

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

##### b. Dài hạn

- Lãi vay

- Các khoản khác (Chi tiết từng khoản)

**Cộng**

**1.926.292.165.574**      **1.874.225.448.772**

**19 - Phải trả khác**

**a. Ngắn hạn**

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội, y tế
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Phải trả về cổ phần hóa
- Nhận ký cược, ký quỹ ngắn hạn
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

*Văn phòng*

*Trung tâm CKD*

*Trung tâm Du lịch hàng hải*

*Chi nhánh TP HCM*

**Cuối kỳ**      **Đầu năm**

**18.183.484.723**      **19.781.077.571**

63.339.148      72.339.148

1.594.770.719      1.851.717.608

0      148.436.241

0      23.594.846

16.305.238.088      17.464.852.960

93.560.681      93.560.681

126.576.087      126.576.087

**389.366.759**      **389.366.759**

389.366.759      389.366.759

**b. Dài hạn**

- Nhận ký cược, ký quỹ dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

**c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán** (Chi tiết từng khoản mục, lí do chủ:

-      -

**Cộng**

**18.572.851.482**      **20.170.444.330**

**20 - Doanh thu chưa thực hiện**

**a. Ngắn hạn**

- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

**Cuối kỳ**      **Đầu năm**

**5.950.790.263**      **22.049.877.045**

5.950.790.263      22.049.877.045

**b. Dài hạn**

- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

-      -

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

-      -

**Cộng**

**5.950.790.263**      **22.049.877.045**



## 21 - Trái phiếu phát hành

| Giá trị hạn   | Cuối kỳ  |        | Đầu năm     |          |        |
|---|----------|--------|-------------|----------|--------|
|   | Lãi suất | Kỳ hạn | Giá trị hạn | Lãi suất | Kỳ hạn |
| <b>21.1. Trái phiếu thường (Chi tiết theo từng loại)</b>  |          |        |             |          |        |
| <b>a. Trái phiếu phát</b>   |          |        |             |          |        |
| - Theo mệnh giá   |          |        |             |          |        |
| - Có chiết khấu   |          |        |             |          |        |
| - Có phụ trội   |          |        |             |          |        |
| b. Thuyết minh chi tiết về trái phiếu và các bên có liên quan nắm giữ (Theo từng loại trái phiếu) |          |        |             |          |        |
| Cộng  |          |        |             |          |        |
| -   | -        | -      | -           | -        | -      |

## 21.2 Trái phiếu chuyển đổi

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

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

### b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ

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

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

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

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

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

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

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

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

## 22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá
- Đối tượng được phát hành (Ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác)

- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành)
- Giá trị đã mua trong kỳ
- Các thuyết minh khác

### 23 - Dự phòng phải trả

Cuối kỳ

Đầu năm

#### a. Ngắn hạn

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

#### a. Dài hạn

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

Cộng

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

### 24 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải

Cuối kỳ

Đầu năm

#### a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

#### b. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả

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

Cộng

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

### 25 - Vốn chủ sở hữu

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

| Chỉ tiêu                            | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quỹ đầu tư phát triển | CP quỹ          | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng                |
|-------------------------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------------------|---------------------|
| A                                   | 1                         | 2                    | 3                     | 4               | 6                                 | 7                   |
| <b>Số dư đầu năm trước</b>          | 200.560.000.000           | 13.842.805.000       | 49.900.958.550        | (5.300.680.000) | (4.409.862.477.020)               | (4.150.859.393.470) |
| - Tăng vốn trong năm trước          |                           |                      |                       |                 |                                   |                     |
| - Lãi trong năm trước               |                           |                      |                       |                 |                                   |                     |
| - Tăng khác                         |                           |                      |                       |                 |                                   |                     |
| - Giảm vốn lưu động trong năm trước |                           |                      |                       |                 |                                   |                     |
| - Lỗ trong năm trước                |                           |                      |                       |                 | 113.115.307.177                   | 113.115.307.177     |
| - Giảm khác                         |                           |                      |                       |                 |                                   |                     |
| <b>Số dư cuối năm trước</b>         |                           |                      |                       |                 |                                   |                     |
| <b>số dư đầu năm nay</b>            | 200.560.000.000           | 13.842.805.000       | 49.900.958.550        | (5.300.680.000) | (4.522.977.784.197)               | (4.263.974.700.647) |



|                        |                 |                |                |                 |                     |  |                     |
|------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|---------------------|--|---------------------|
| - Tăng vốn trong kỳ    |                 |                |                |                 |                     |  |                     |
| - Lãi trong kỳ         |                 |                |                |                 |                     |  |                     |
| - Tăng khác            |                 |                |                |                 |                     |  |                     |
| - Ảnh hưởng điều chỉnh |                 |                |                |                 |                     |  |                     |
| - Giảm vốn lưu động    |                 |                |                |                 |                     |  |                     |
| trong kỳ               |                 |                |                |                 |                     |  |                     |
| - Lỗ trong kỳ          |                 |                |                |                 | 161.420.336.358     |  | 161.420.336.358     |
| - Giảm khác            |                 |                |                |                 |                     |  |                     |
| - Ảnh hưởng điều chỉnh |                 |                |                |                 |                     |  |                     |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>   | 200.560.000.000 | 13.842.805.000 | 49.900.958.550 | (5.300.680.000) | (4.684.398.120.555) |  | (4.425.395.037.005) |

| Chỉ tiêu                            | Số mang xuống |                     |   |   |   |   | Cộng                |
|-------------------------------------|---------------|---------------------|---|---|---|---|---------------------|
|                                     | A             | 1                   | 2 | 3 | 4 | 6 |                     |
| <b>Số dư đầu năm trước</b>          |               | (4.150.859.393.470) |   |   |   |   | (4.150.859.393.470) |
| - Tăng vốn trong năm trước          |               | -                   |   |   |   |   | -                   |
| - Lãi trong năm trước               |               | -                   |   |   |   |   | -                   |
| - Tăng khác                         |               | -                   |   |   |   |   | -                   |
| - Giảm vốn lưu động trong năm trước |               | -                   |   |   |   |   | -                   |
| - Lỗ trong năm trước                |               | 113.115.307.177     |   |   |   |   | 113.115.307.177     |
| - Giảm khác                         |               | -                   |   |   |   |   | -                   |
| <b>Số dư cuối năm trước</b>         |               |                     |   |   |   |   |                     |
| <b>số dư đầu năm nay</b>            |               | (4.263.974.700.647) |   |   |   |   | (4.263.974.700.647) |
| - Tăng vốn trong kỳ                 |               | -                   |   |   |   |   | -                   |
| - Lãi trong kỳ                      |               | -                   |   |   |   |   | -                   |
| - Tăng khác                         |               | -                   |   |   |   |   | -                   |
| - Ảnh hưởng điều chỉnh              |               | -                   |   |   |   |   | -                   |
| - Giảm vốn lưu động trong kỳ        |               | -                   |   |   |   |   | -                   |
| - Lỗ trong kỳ                       |               | 161.420.336.358     |   |   |   |   | 161.420.336.358     |
| - Giảm khác                         |               | -                   |   |   |   |   | -                   |
| - Ảnh hưởng điều chỉnh              |               | -                   |   |   |   |   | -                   |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>                |               | (4.425.395.037.005) |   |   |   |   | (4.425.395.037.005) |

**b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

|   |     | Cuối kỳ                | Đầu năm                |
|---|-----|------------------------|------------------------|
| - Vốn góp của nhà nước                                  | 49% | 98.274.400.000         | 98.274.400.000         |
| - Vốn góp của đối tượng khác                            | 51% | 102.285.600.000        | 102.285.600.000        |
| - Số lượng cổ phiếu quỹ                                 |     |                        |                        |
| <b>Cộng</b>   |     | <b>200.560.000.000</b> | <b>200.560.000.000</b> |
| * Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm |     |                        |                        |
| * Số lượng cổ phiếu quỹ                                 |     | 530.068                | 530.068                |

**c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức,**

|                             | Cuối kỳ                | Đầu năm                |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | <b>200.560.000.000</b> | <b>200.560.000.000</b> |
| Vốn góp đầu năm             | 200.560.000.000        | 200.560.000.000        |
| Vốn góp tăng năm            |                        |                        |
| Vốn góp giảm năm            |                        |                        |
| Vốn cuối năm                | 200.560.000.000        | 200.560.000.000        |
| - Cổ tức lợi nhuận đã chia  |                        |                        |

**d - Cổ tức**

|  | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------|---------|
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm |         |         |
| Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông            |         |         |

Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

**d - Cổ phiếu**

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu được mua lại

Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu ưu đãi

*\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành*

|  | Cuối kỳ    | Đầu năm    |
|--|------------|------------|
|  | 20.056.000 | 20.056.000 |
|  | 19.645.900 | 19.645.900 |
|  | 410.100    | 410.100    |
|  | 530.068    | 530.068    |
|  | 530.068    | 530.068    |
|  | 19.525.932 | 19.525.932 |
|  | 19.115.832 | 19.115.832 |
|  | 410.100    | 410.100    |
|  | 10.000     | 10.000     |

**e - Các quỹ của doanh nghiệp**

- Quỹ đầu tư phát triển

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

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

|  | Cuối kỳ        | Đầu năm        |
|--|----------------|----------------|
|  | 49.900.958.550 | 49.900.958.550 |
|  | -              | -              |

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

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

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

|  | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------|---------|
|  |         |         |

**27. Chênh lệch tỷ giá**

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

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

|  | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------|---------|
|  |         |         |

**28 - Nguồn kinh phí**

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm

- Chi sự nghiệp

- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

|  | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------|---------|
|  |         |         |

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

**a. TSCĐ thuê ngoài**

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

- Từ 1 năm trở xuống

- Trên 1 năm đến 5 năm

- Trên 5 năm

|  | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------|---------|
|  |         |         |

**b. Tài sản nhận giữ hộ:**

- Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công:

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

**c. Ngoại tệ các loại:**

**d. Kim khí quý, đá quý:**



**d. Nợ khó đòi đã xử lý:**

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

**e. Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán****30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình****VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt**

|   | Đơn vị tính            | VNĐ                    |
|---|------------------------|------------------------|
|   | Kỳ này                 | Kỳ trước               |
| <b>01 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>   | <b>275.970.773.764</b> | <b>176.677.869.252</b> |
| <i>Trong đó</i>   |                        |                        |
| - Doanh thu bán hàng  |                        |                        |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ  | 275.970.773.764        | 176.677.869.252        |
| - Doanh thu hợp đồng cung cấp dịch vụ ( Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)              |                        |                        |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ  |                        |                        |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo Tài chính |                        |                        |
| <b>02 - Các khoản doanh thu giảm trừ</b>  |                        |                        |
| <i>Trong đó</i>   |                        |                        |
| - Chiết khấu thương mại   |                        |                        |
| - Giảm giá hàng bán   |                        |                        |
| - Hàng bán bị trả lại   |                        |                        |
| - Thuế GTGT phải nộp ( Phương pháp trực tiếp)   |                        |                        |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt  |                        |                        |
| - Thuế xuất khẩu  |                        |                        |
| <b>03 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>                                     | <b>275.970.773.764</b> | <b>176.677.869.252</b> |
| <i>Trong đó</i>   |                        |                        |
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá  |                        |                        |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ  | 275.970.773.764        | 176.677.869.252        |

**04 - Giá vốn hàng bán**

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

**Cộng**

|             | Kỳ này                 | Kỳ trước               |
|-------------|------------------------|------------------------|
|             | 318.152.488.740        | 235.226.075.459        |
| <b>Cộng</b> | <b>318.152.488.740</b> | <b>235.226.075.459</b> |

**05 - Doanh thu hoạt động tài chính**

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

**Cộng**

|             | Kỳ này             | Kỳ trước             |
|-------------|--------------------|----------------------|
|             | 2.151.809          | 474.377              |
|             | 914.760.583        | 8.729.946.490        |
| <b>Cộng</b> | <b>916.912.392</b> | <b>8.730.420.867</b> |

**06 - Chi phí tài chính**

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chênh lệch tỷ giá
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chi phí tài chính khác
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính

**Cộng**

|             | Kỳ này                 | Kỳ trước              |
|-------------|------------------------|-----------------------|
|             | 52.186.897.672         | 51.993.591.337        |
|             | 50.416.607.153         | 64.778.722            |
|             | -                      | -                     |
| <b>Cộng</b> | <b>102.603.504.825</b> | <b>52.058.370.059</b> |

**07- Thu nhập khác**

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Tiền bồi thường do BH chi trả
- Tiền phạt thu được
- Thuế được giảm
- Các khoản khác

**Cộng**

|             | Kỳ này               | Kỳ trước           |
|-------------|----------------------|--------------------|
|             | -                    | 0                  |
|             | -                    | 443.023.783        |
|             | -                    | -                  |
|             | 4.613.150.121        | 53.877.389         |
| <b>Cộng</b> | <b>4.613.150.121</b> | <b>496.901.172</b> |

**08- Chi phí khác**

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

|  | Kỳ này      | Kỳ trước    |
|--|-------------|-------------|
|  |             | 0           |
|  | 603.552.355 | 457.884.562 |
|  | 4.601.000   | 73.082.510  |



**Cộng**

608.153.355

530.967.072

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

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

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN
- Các khoản chi phí quản lý khác

**b. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ**

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

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

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác
- Các khoản ghi giảm khác

Kỳ này

Kỳ trước

21.557.025.715

9.232.391.424

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

- Chi phí nhiên liệu,
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, phụ tùng thay thế
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Chi phí sửa chữa lớn
- Chi phí sửa chữa thường xuyên
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí bảo hiểm
- Chi phí khác bằng tiền

Kỳ này

Kỳ trước

66.442.878.954

6.520.947.959

9.186.478.146

9.675.242.133

27.757.980.204

21.337.120.965

104.637.262.428

104.399.957.495

22.945.536.491

7.077.941.773

4.084.579.600

766.008.600

40.987.691.285

2.938.545.819

6.193.555.787

5.591.546.739

57.473.551.560

86.151.155.400

**Cộng**

339.709.514.455

244.458.466.883

*Kiểm tra với biểu kết quả kinh doanh*

339.709.514.455

244.458.466.883

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

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa, tái cơ cấu, dự phòng
- Các khoản ghi giảm khác

-

-

**11 - Chi phí thuế TNDN hiện hành**

- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành của
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành

Kỳ này

Kỳ trước

-

**12 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại**

- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập doanh
- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại

Kỳ này

Kỳ trước

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





**Tổng hợp công nợ nội bộ theo công văn 1176 ngày 01/07/2015**

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

| TT | Đơn vị nội bộ Tổng công ty                            | Số dư tài khoản phải thu |               |        |               | Số dư tài khoản phải trả |               |               |         |        |
|----|---|--------------------------|---------------|--------|---------------|--------------------------|---------------|---------------|---------|--------|
|    |   | TK 131                   | TK 331 dư nợ  | TK 136 | TK 138        | TK 331                   | TK 131 dư có  | TK 3351       | TK 3388 | TK 341 |
| 15 | Công ty CP Phát triển Hàng Hải Việt nam               |                          |               |        |               |                          |               |               |         |        |
| 16 | Công ty CP Vinalines Logistics - Việt nam             |                          |               |        |               |                          |               |               |         |        |
| 17 | Công ty CP dầu tư Cảng Cái Lân                        |                          |               |        |               |                          |               |               |         |        |
| 18 | Công ty CP Vinalines cảng Đình Vũ                     |                          |               |        |               |                          |               |               |         |        |
| 19 | Công ty CP Vinalines Nhà trang                        |                          |               |        |               |                          |               |               |         |        |
| 20 | Công ty TNHH vận tải hàng công nghệ cao               |                          |               |        |               |                          |               |               |         |        |
| 21 | Công ty TNHH sửa chữa tàu biển Vinalines              |                          |               |        |               |                          |               |               |         |        |
| 22 | Công ty TNHH Cảng quốc tế SP-PSA                      |                          |               |        |               |                          |               |               |         |        |
| 23 | Công ty LD Cảng quốc tế Cái Mép                       |                          |               |        |               |                          |               |               |         |        |
| 24 | Công ty liên doanh khai thác Container Việt nam       |                          |               |        |               |                          |               |               |         |        |
| 25 | Trường Cao đẳng nghề Hàng hải Vinalines               |                          |               |        |               |                          |               |               |         |        |
| 26 | Công ty TNHH 1 thành viên vận tải Viễn dương Vinashin | 15.433.582.400           | 1.800.345.465 |        | 9.084.956.024 | -                        | 5.527.343.794 | 5.499.154.142 |         |        |
| 27 | Công ty TNHH 1 thành viên vận tải biển Đông           |                          |               |        |               |                          |               |               |         |        |
| 28 | Công ty TNHH 1 thành viên Dịch vụ Hàng hải Hậu Giang  |                          |               |        |               |                          |               |               |         |        |
| 29 | Công ty TNHH 1 thành viên Công nghiệp tàu thủy Cà Mau |                          |               |        |               |                          |               |               |         |        |
|    | Tổng cộng   | 15.433.582.400           | 1.800.345.465 | -      | 9.084.956.024 | -                        | 5.527.343.794 | 5.499.154.142 |         | -      |