

VĂN PHÒNG CÔNG TY CP VẬN TẢI BIỂN
VÀ THƯƠNG MẠI PHƯƠNG ĐÔNG
278 TÔN ĐỨC THẮNG - ĐỐNG ĐA - HÀ NỘI
-----=000=-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
TẠI NGÀY 30/09/2023

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

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

Nơi nhận báo cáo:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2023

Đơn vị tính: đồng

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|--------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 121.938.876.570 | 122.167.774.108 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 10.800.192.466 | 12.346.505.612 |
| 1. Tiền | 111 | VI.01 | 10.800.192.466 | 12.346.505.612 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | - | - |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | VI.02 | - | - |
| 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 | | - | - |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 104.249.564.001 | 85.340.918.422 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 54.143.366.067 | 60.342.675.176 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 59.551.795.084 | 35.210.049.730 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | 22.346.591 |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | 3.213.565.959 | 3.213.565.959 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | VI.03 | 91.643.870.145 | 90.855.314.220 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (104.303.033.254) | (104.303.033.254) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 2.843.236.452 | 17.965.628.629 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | VI.04 | 2.843.236.452 | 17.965.628.629 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | - | - |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 4.045.883.651 | 6.514.721.445 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 525.715.128 | 203.125.312 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 3.520.168.523 | 6.311.596.133 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | - | - |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260) | 200 | | 423.081.842.190 | 526.940.063.432 |
| I- Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | - | - |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | - | - |

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | - | - |
| 4. Phải thu dài hạn nội bộ | 214 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | - | - |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | - | - |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 387.724.793.022 | 493.399.818.719 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | VI.06 | 387.200.498.286 | 492.864.676.508 |
| - Nguyên giá | 222 | | 1.994.696.895.480 | 1.994.696.895.480 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (1.607.496.397.194) | (1.501.832.218.972) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | VI.07 | 524.294.736 | 535.142.211 |
| - Nguyên giá | 228 | | 723.165.149 | 723.165.149 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (198.870.413) | (188.022.938) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 4.432.731.235 | 4.432.731.235 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | - | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | VI.05 | 4.432.731.235 | 4.432.731.235 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | | |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | - | - |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 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 | | (118.275.077.850) | (118.275.077.850) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | - | - |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 30.924.317.933 | 29.107.513.478 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | VI.08 | 30.924.317.933 | 29.107.513.478 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | - | - |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | - | - |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 545.020.718.760 | 649.107.837.540 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|----------------------------|----------------------------|
| | | | 4 | 5 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | | 5.226.181.993.238 | 5.160.086.402.104 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 3.037.710.830.525 | 2.973.044.699.976 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 175.092.588.624 | 187.794.928.637 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 13.000.690.038 | 16.659.481.699 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | VI.10 | 768.087.641 | 905.139.180 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 27.819.619.051 | 28.282.464.550 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | VI.11 | 2.003.533.015.221 | 1.945.026.137.877 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | 862.402.000 | 884.748.591 |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | - | - |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | VI.13 | 26.019.555.555 | 1.650.118.383 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | VI.12 | 18.417.617.441 | 19.278.427.572 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | VI.09 | 769.224.930.586 | 768.838.839.119 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | - | - |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 2.972.324.368 | 3.724.414.368 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 2.188.471.162.713 | 2.187.041.702.128 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | - | - |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | - | - |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | - | - |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | - | - |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | - | - |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | - | - |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | 389.366.759 | 389.366.759 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | VI.09 | 2.188.081.795.954 | 2.186.652.335.369 |
| 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 - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | | (4.681.161.274.478) | (4.510.978.564.564) |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | VI.14 | (4.681.161.274.478) | (4.510.978.564.564) |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 200.560.000.000 | 200.560.000.000 |
| - 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 | | - | - |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | (5.300.680.000) | (5.300.680.000) |
| Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | - | - |
| Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | - | - |
| Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 49.900.958.550 | 49.900.958.550 |
| Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | - | - |
| 0. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | - | - |
| 1. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | (4.940.164.358.028) | (4.769.981.648.114) |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | (4.769.981.648.114) | (4.522.745.337.019) |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | (170.182.709.914) | (247.236.311.095) |
| 2. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | - | - |
| 3. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| 1. Nguồn kinh phí sự nghiệp | 431 | | - | - |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 545.020.718.760 | 649.107.837.540 |

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Lập, ngày 19 tháng 10 năm 2023



Tổng giám đốc



Phạm Văn Tường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 3 năm 2023


Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý 3 | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý | |
|---|-------|-------------|------------------|------------------|--------------------------------|-------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 1 | VII.01 | 48.011.677.265 | 75.436.572.513 | 120.586.873.766 | 275.970.773.764 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 2 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | VII.02 | 48.011.677.265 | 75.436.572.513 | 120.586.873.766 | 275.970.773.764 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VII.04 | 67.793.396.503 | 91.670.403.871 | 220.645.694.542 | 318.152.488.740 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | (19.781.719.238) | (16.233.831.358) | (100.058.820.776) | (42.181.714.976) |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VII.05 | 87.873.208 | 318.922.020 | 671.699.842 | 916.912.392 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VII.06 | 17.101.626.488 | 17.051.384.866 | 61.966.363.822 | 102.603.504.825 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 17.041.463.661 | 16.799.188.029 | 59.343.355.664 | 52.186.897.672 |
| - Trong đó: Chênh lệch tỷ giá, khác | 24 | | 60.162.827 | 252.196.837 | 2.623.008.158 | 50.416.607.153 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VII.09 | 3.155.275.688 | 4.575.382.091 | 9.619.784.806 | 21.557.025.715 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)) | 30 | | (39.950.748.206) | (37.541.676.295) | (170.973.269.562) | (165.425.333.124) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | VII.07 | 278.268.438 | 2.485.585.673 | 1.269.095.624 | 4.613.150.121 |
| 12. Chi phí khác | 32 | VII.08 | 156.500.000 | 154.600.000 | 478.535.976 | 608.153.355 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 121.768.438 | 2.330.985.673 | 790.559.648 | 4.004.996.766 |
| 14. Phân lợi nhuận trong công ty liên doanh liên kết | 45 | | | | | |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | (39.828.979.768) | (35.210.690.622) | (170.182.709.914) | (161.420.336.358) |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VII.11 | | | | |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VII.12 | | | | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | (39.828.979.768) | (35.210.690.622) | (170.182.709.914) | (161.420.336.358) |
| 19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | | |
| 20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

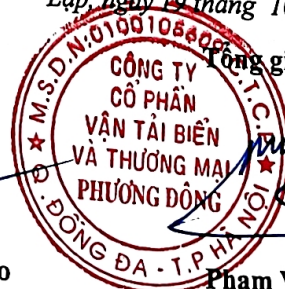
Người lập biểu


Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng


Hoàng Thị Thu Thảo

Lập, ngày 10 tháng 10 năm 2023



Tổng giám đốc


Phạm Văn Tường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp gián tiếp)
 Quý 3 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-------|-------------|------------------------------------|-------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Đu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| Lợi nhuận trước thuế | 1 | | (170.182.709.914) | (161.420.336.358) |
| Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| Khấu hao TSCĐ | 2 | | 105.675.025.697 | 104.637.262.428 |
| Các khoản dự phòng | 3 | | - | 8.542.733.922 |
| Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các tài sản ngoại tệ có gốc ngoại tệ | 4 | | 1.961.564.264 | 49.501.846.570 |
| Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 5 | | (5.830.841) | (313.330.909) |
| Chi phí lãi vay | 6 | | 59.343.355.664 | 52.186.897.672 |
| Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi lưu động | 8 | | (3.208.595.130) | 53.135.073.325 |
| Tăng, giảm các khoản phải thu | 9 | | (18.075.118.120) | (10.409.993.602) |
| Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 15.122.392.177 | (2.742.586.505) |
| Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | 7.853.615.570 | (31.187.881.703) |
| Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | (2.139.394.271) | 4.726.574.970 |
| Biến động chứng khoán kinh doanh | 13 | | | - |
| Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (20.000.000) | (24.191.292) |
| 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 | | (752.090.000) | (194.859.220) |
| chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (1.219.189.774) | 13.302.135.973 |
| Đu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| Chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | 6,7 | - | (1.702.000.000) |
| Thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản khác | 22 | | - | - |
| Chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | - | - |
| Thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | - | - |
| Chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | - | - |
| Thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | - | - |
| Thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 5.830.841 | 2.151.809 |
| chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 5.830.841 | (1.699.848.191) |
| Đu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| Thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH | 31 | 14 | - | - |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quy nay | |
|---|-----------|-------------|------------------------------------|------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Giền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | 14 | - | - |
| Giền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | - | 400.000.000 |
| Giền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (576.927.576) | (9.968.998.284) |
| Giền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | - | - |
| Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | 14 | - | - |
| ru chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (576.927.576) | (9.568.998.284) |
| ru chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | (1.790.286.509) | 2.033.289.498 |
| ền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 12.346.505.612 | 5.721.725.538 |
| nh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 243.973.363 | 732.361.344 |
| iền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | 01 | 10.800.192.466 | 8.487.376.380 |

Hà Nội, ngày 19 tháng 10 năm 2023

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Tổng Giám đốc

Phạm Văn Tường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
QUÝ 3 NĂM 2023

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM | |
|---|-----------|-------------|------------------------|------------------------|
| | | | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| ưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| tiền thu từ bán hàng, cung cấp dvụ và DT khác | 01 | | 146.455.033.673 | 219.871.714.243 |
| tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dvụ | 02 | | (114.087.920.392) | (165.818.127.394) |
| tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (19.844.583.668) | (22.825.812.101) |
| tiền chi trả lãi vay | 04 | | (20.000.000) | (24.191.292) |
| tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp | 05 | | - | - |
| tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 581.749.290 | 681.765.426 |
| tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (14.303.468.677) | (18.583.212.909) |
| ưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (1.219.189.774) | 13.302.135.973 |
| ưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | 6,7, 8,11 | - | (1.702.000.000) |
| tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | - | - |
| tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | - | - |
| tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đ vị khác | 24 | | - | - |
| tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | - | - |
| tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | - | - |
| tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 5.830.841 | 2.151.809 |
| ưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 5.830.841 | (1.699.848.191) |
| ưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | 25 | - | - |
| tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | 25 | - | - |
| tiền vay ngắn, dài hạn đã nhận được | 33 | | - | 400.000.000 |
| tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (576.927.576) | (9.968.998.284) |
| tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | - | - |
| cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | 25 | - | - |
| ưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (576.927.576) | (9.568.998.284) |
| ưu chuyển tiền thuần trong kỳ(=20+30+40) | 50 | | (1.790.286.509) | 2.033.289.498 |
| tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 12.346.505.612 | 5.721.725.538 |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại t | 61 | | 243.973.363 | 732.361.34 |
| tiền và tương đương tiền cuối kỳ(=50+60+61) | 70 | 01 | 10.800.192.466 | 8.487.376.38 |

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế Toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Hà Nội, ngày 19 tháng 10 năm 2023

Tổng Giám Đốc



Phạm Văn Tường

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Lập tại ngày 30 tháng 09 năm 2023

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

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

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

II - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

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

V - Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt nam:
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:
Quy tỷ giá ngoại tệ theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh bình quân liên ngân hàng do ngân hàng nhà nước Việt nam
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

Chứng khoán kinh doanh:

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:

Các khoản cho vay:

Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh liên kết :

Theo giá gốc

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác :

Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính:

Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho

Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Theo nguyên giá gốc

Phương pháp tính theo giá đích danh

Kê khai thường xuyên

Theo chuẩn mực 02 : Hàng tồn kho"

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

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

Theo nguyên giá và các chi phí liên quan

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

Theo chuẩn mực số 05
Ghi nhận theo nguyên giá

Nguyên tắc kế toán các hợp đồng kinh doanh:

- Nguyên tắc kế toán thuế thu nhập hoãn lại:

- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

Căn cứ vào tính chất, mức độ loại chi phí

- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

Căn cứ theo hợp đồng để ước chi phí

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

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

Được ghi nhận vào chi phí SXKD

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

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

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện:

- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:

- 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:

- 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

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

- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

Là tổng chi phí phát sinh

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

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

- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác : Trong hệ thống tài khoản kế toán áp dụng tại đơn vị, đơn vị có mở thêm một số tiểu khoản phù hợp đặc thù hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị để việc theo dõi hoạt động SXKD được chi tiết, rành, dễ hiểu trên cơ sở tuân thủ hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.

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

Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn hay không:

Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả

Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 các khoản dự phòng:
 chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá:

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

Đơn vị tính: VND

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tiền | 65.663.186 | 68.796.336 |
| Tiền mặt | 65.663.186 | 68.796.336 |
| Tiền gửi ngân hàng | 10.734.529.280 | 12.277.709.276 |
| Tiền đang chuyển | 10.734.529.280 | 12.277.709.276 |
| Cộng | 10.800.192.466 | 12.346.505.612 |

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 |

Chứng khoán kinh doanh:

Tổng giá trị cổ phiếu (chi tiết cho từng loại niêm yết trên 10%)

Tổng giá trị trái phiếu (chi tiết cho từng loại niêm yết trên 10%)

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

Về giá trị

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

| | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|--|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| | 121.488.643.809 | - | 121.488.643.809 | 121.488.643.809 | - | 121.488.643.809 |

1. Ngắn hạn

Tiền gửi có kỳ hạn

Trái phiếu

Các khoản đầu tư khác 3.213.565.959 3.213.565.959 3.213.565.959 3.213.565.959

2. Dài hạn

Tiền gửi có kỳ hạn

Trái phiếu

Các khoản đầu tư khác

Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Đầu tư vào công ty con

Theo từng chi tiết đầu

+ Công ty CP TM và

Hiện tại thuộc Nosco

Quảng Ninh

0

| | | | | | |
|-------------------------|------------------------|----------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Đông Phong | | | | | |
| Đầu tư vào công ty liên | | | | | |
| h, LK (Theo từng | | | | | |
| tiết đầu tư) | | | | | |
| Công ty CP sửa chữa | | | | | |
| xiên Nosco-Vinalines | 112.275.077.850 | - | 112.275.077.850 | 112.275.077.850 | 0 |
| Công ty CP TM và | | | | | |
| tài biển Bắc | 6.000.000.000 | - | 6.000.000.000 | 6.000.000.000 | 0 |
| Đầu tư vào đơn vị khác | | | | | |
| theo từng chi tiết đầu | | | | | |
| Cộng | 121.488.643.809 | - | 121.488.643.809 | 121.488.643.809 | - |
| | | | | | 121.488.643.809 |

ôm 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:

- Các khoản phải thu khác

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý |
| Ngắn hạn | | | | |
| Phải thu về cổ phần hoá | 91.643.870.145 | - | 90.855.314.220 | - |
| Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | | | |
| Phải thu người lao động | 344.664.992 | | 302.990.057 | |
| Kí cược, kí quỹ | - | | - | |
| Gamma ứng | 28.859.631.236 | | 26.474.987.742 | |
| Các khoản chi hộ | | | | |
| Phải thu khác | 62.439.573.917 | | 64.077.336.421 | |
| 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 | | | | |
| Cộng | 91.643.870.145 | - | 90.855.314.220 | - |

- Hàng tồn kho

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|----------------------------------|----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| | Giá gốc | Giá dự phòng | Giá gốc | Giá dự phòng |
| Hàng mua đang đi đường | | | | |
| Nguyên liệu, vật liệu | 2.843.236.452 | | 17.965.628.629 | |
| Công cụ, dụng cụ | | | | |
| Chi phí SXKD dở dang | | | | |
| Thành phẩm | | | | |
| Hàng hoá | | | | |
| Hàng gửi đi bán | | | | |
| Hàng hoá kho bảo thuế | | | | |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 2.843.236.452 | - | 17.965.628.629 | - |

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
 đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất:
 giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ
 chênh lệch (nếu có) về số lượng và giá trị giữa ghi sổ kế toán và số thực tế khi kiểm kê hàng tồn kho tại thời điểm
 kỳ; nguyên nhân trách nhiệm bồi thường
 ứng trường hợp hay sự kiện dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

Tài sản dở dang

| Mục | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| Chi phí SXKD dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại) | - | - | - | - |
| Chi phí dự phòng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình mua sắm) | 4.432.731.235 | - | 4.432.731.235 | - |
| Chi phí dự phòng cơ bản sửa chữa | 4.432.731.235 | - | 4.432.731.235 | - |
| Cộng | 4.432.731.235 | - | 4.432.731.235 | - |

- 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 | |
|--|-----------------------|------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| dư đầu năm 1/1/2023 | 4.687.515.014 | 3.944.500.000 | 1.984.413.454.107 | 1.651.426.359 | 1.994.696.895.480 | |
| Tăng trong năm | | | | | | |
| Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | |
| Tăng khác | | | | | | |
| Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| Giảm khác | | | | | | |
| dư cuối kỳ 09/2023 | 4.687.515.014 | 3.944.500.000 | - | 1.984.413.454.107 | 1.651.426.359 | 1.994.696.895.480 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| dư đầu năm 1/1/2023 | 3.685.366.431 | 665.257.236 | 1.496.358.260.775 | 1.123.334.530 | 1.501.832.218.972 | |
| Chiều hao trong năm | 61.094.331 | 1.320.737.211 | 104.201.864.180 | 80.482.500 | 105.664.178.222 | |
| Tăng khác | | | | | | |
| Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| Giảm khác | | | | | | |
| dư cuối kỳ 09/2023 | 3.746.460.762 | 1.985.994.447 | - | 1.600.560.124.955 | 1.203.817.030 | 1.607.496.397.194 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|---|-----------------|-------------|-----------------|
| Tại ngày đầu năm 1/2023 | 1.002.148.583 | 3.279.242.764 | - | 488.055.193.332 | 528.091.829 | 492.864.676.508 |
| Tại ngày cuối kỳ 30/09/2023 | 941.054.252 | 1.958.505.553 | - | 383.853.329.152 | 447.609.329 | 387.200.498.286 |

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
độc cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai
có thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

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 |
|---|----------------------|--------------------|----------------------------|-----|-------------------|-------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | |
| ở đầu năm 1/1/2023 | 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 | | | | | | - |
| ở cuối kỳ 30/09/2023 | 723.165.149 | | | | | 723.165.149 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| ở đầu năm 1/1/2023 | 188.022.938 | | | | | 188.022.938 |
| Khấu hao trong năm | 10.847.475 | | | | | 10.847.475 |
| Tăng khác | | | | | | - |
| Thanh lý nhượng bán | | | | | | - |
| Giảm khác | | | | | | - |
| ở cuối kỳ 30/09/2023 | 198.870.413 | | | | | 198.870.413 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | | |
| Tại ngày đầu năm 1/01/2023 | 535.142.211 | | | | | 535.142.211 |
| Tại ngày cuối kỳ 30/09/2023 | 524.294.736 | | | | | 524.294.736 |

8 - 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 dài hạn

Chi phí sửa chữa tàu

Chi phí bảo hiểm tàu

Chi khác

Cuối kỳ

Đầu năm

525.715.128

203.125.312

525.715.128

203.125.312

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Các khoản khác (Nêu chi tiết nếu có thể)

| | | | |
|--|--|-----------------------|-----------------------|
| Dài hạn | | 30.924.317.933 | 29.107.513.478 |
| Chi phí thành lập doanh nghiệp | | | |
| Chi phí sửa chữa tàu | | 30.924.317.933 | 29.107.513.478 |
| Chi phí bảo hiểm | | | |
| Các khoản khác (Nêu chi tiết nếu có thể) | | | |
| Cộng | | 31.450.033.061 | 29.310.638.790 |

| - Vay và nợ thuê TC | Cuối kỳ | | Đầu năm | | | |
|---------------------|--------------------------|-----------------|----------------------|--------------------|--------------------------|-----------------|
| | Giá trị | Khả năng trả nợ | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Giá trị | Khả năng trả nợ |
| Vay ngắn hạn | 769.224.930.586 | | 443.454.839 | 57.363.372 | 768.838.839.119 | |
| Vay dài hạn | 2.188.081.795.954 | - | 1.956.388.161 | 526.927.576 | 2.186.652.335.369 | - |
| Cộng | 2.957.306.726.540 | - | 2.399.843.000 | 584.290.948 | 2.955.491.174.488 | - |

| Các khoản nợ thuê tài chính | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|-----------------------------|---|-------------------|------------|---|-------------------|------------|
| | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc |
| Trên 1 năm trở xuống | | | | | | |
| Trên 1 đến 5 năm | | | | | | |
| Trên 5 năm | | | | | | |

| Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|----------|----------|----------|----------|
| | Gốc | Lãi | Gốc | Lãi |
| | | | | |
| Cộng | - | - | - | - |

| 0 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-------------|----------|
| I. Phải nộp | | |
| Thuế giá trị gia tăng | - | - |
| <i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i> | - | - |
| <i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i> | - | - |
| Thuế tiêu thụ đặc biệt | - | - |
| <i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i> | - | - |
| <i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i> | - | - |
| Thuế xuất, nhập khẩu | - | - |
| <i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i> | - | - |
| <i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i> | - | - |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 138.276.729 | 138.276. |
| <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 | 629.810.912 | 766.862 |

| | | | |
|--|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | Số phải nộp lũy kế từ đầu năm | - | |
| | Số đã nộp lũy kế từ đầu năm | 137.051.539 | |
| Thuế tài nguyên | | - | |
| | Số phải nộp lũy kế từ đầu năm | | |
| | Số đã nộp lũy kế từ đầu năm | | |
| Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | - | |
| | Số phải nộp lũy kế từ đầu năm | - | |
| | Số đã nộp lũy kế từ đầu năm | - | |
| Các loại thuế khác | | - | |
| | Số phải nộp lũy kế từ đầu năm | 425.210.390 | |
| | Số đã nộp lũy kế từ đầu năm | 425.210.390 | |
| Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | - | |
| | Số phải nộp lũy kế từ đầu năm | | |
| | Số đã nộp lũy kế từ đầu năm | | |
| | Cộng | 768.087.641 | 905.139.180 |
| . Phải thu | | | |
| Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | - | |
| | Số phải nộp lũy kế từ đầu năm | | |
| | Số đã nộp lũy kế từ đầu năm | | |
| Thuế thu nhập cá nhân | | - | |
| | Số phải nộp lũy kế từ đầu năm | | |
| | Số đã nộp lũy kế từ đầu năm | | |
| | Cộng | - | - |
| 1 - Chi phí phải trả | | | |
| . Ngắn hạn | | | |
| | | Cuối kỳ | Đầu năm |
| | | 2.003.533.015.221 | 1.945.026.137.877 |
| Tiền ăn định lượng và tiền lương thuyền viên nhận trên tàu | | 7.046.092.391 | 6.885.721.590 |
| Tiền mua vật tư, nhiên liệu, sửa chữa chưa có hoá đơn | | 18.105.632.423 | 18.105.618.329 |
| Lãi tiền vay chưa trả | | 1.977.459.169.051 | 1.918.298.338.465 |
| Tiền bảo hiểm tàu | | 922.121.356 | 1.736.459.493 |
| . Dài hạn | | | |
| Lãi vay | | | |
| Các khoản khác (Chi tiết từng khoản) | | | |
| | Cộng | 2.003.533.015.221 | 1.945.026.137.877 |
| . - Phải trả khác | | | |
| Ngắn hạn | | | |
| Tài sản thừa chờ giải quyết | | 18.417.617.441 | 19.278.427.572 |
| Kinh phí công đoàn | | 71.339.148 | 69.339.148 |
| | | 1.681.222.736 | 1.790.852.595 |

BHXH, BHYT
 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

0 0
 0 0

16.665.055.557 17.418.235.829

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

389.366.759 389.366.759
 389.366.759 389.366.759

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

- -

Cộng

18.806.984.200 19.667.794.331

3 - Doanh thu chưa thực hiện

Ngắn hạn
 Doanh thu nhận trước
 Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông
 Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

Cuối kỳ Đầu năm
 26.019.555.555 1.650.118.383

26.019.555.555 1.650.118.383

Dài hạn
 Doanh thu nhận trước
 Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông
 Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

- -

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

- -

Cộng

26.019.555.555 1.650.118.383

4 - Vốn chủ sở hữu

- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

| Chỉ tiêu | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quỹ đầu tư phát triển | Cổ phiếu quỹ | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Cộng |
|--------------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------------------|---------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 6 | 7 |
| đầu năm trước | 200.560.000.000 | 13.842.805.000 | 49.900.958.550 | (5.300.680.000) | (4.522.745.337.019) | (4.263.742.253.469) |
| Tăng vốn trong năm trước | | | | | | |
| Lãi trong năm trước | | | | | | |
| Tăng khác | | | | | | |
| Giảm vốn trong năm trước | | | | | | |
| Lỗ trong năm trước | | | | | | |
| Giảm khác | | | | | 247.236.311.095 | 247.236.311.095 |
| đầu năm nay | 200.560.000.000 | 13.842.805.000 | 49.900.958.550 | (5.300.680.000) | (4.769.981.648.114) | (4.510.978.564.564) |
| Tăng vốn trong năm | | | | | | |
| Lãi trong năm | | | | | | |
| Tăng khác | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|-----------------|----------------|----------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| Ảnh hưởng điều chỉnh Giảm vốn trong năm | | | | | 170.182.709.914 | 170.182.709.914 |
| Ảnh hưởng điều chỉnh Giảm khác | | | | | | |
| Ảnh hưởng điều chỉnh đầu cuối kỳ | 200.560.000.000 | 13.842.805.000 | 49.900.958.550 | (5.300.680.000) | (4.940.164.358.028) | (4.681.161.274.478) |

| 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 | | | |
| Cộng | | 200.560.000.000 | 200.560.000.000 |
| * Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm | | 530.068 | 530.068 |
| * Số lượng cổ phiếu quỹ | | | |
| - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia | | | |
| Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | Cuối kỳ | Đầu năm |
| Vốn góp đầu năm | | 200.560.000.000 | 200.560.000.000 |
| Vốn góp tăng năm | | 200.560.000.000 | 200.560.000.000 |
| Vốn góp giảm năm | | | |
| Vốn cuối năm | | 200.560.000.000 | 200.560.000.000 |
| Cổ tức lợi nhuận đã chia | | | |
| - Cổ tức | | | |
| Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm | | Cuối kỳ | Đầu 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 | | | |
| - Cổ phiếu | | | |
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | | Cuối kỳ | Đầu năm |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | | 20.056.000 | 20.056.000 |
| Cổ phiếu phổ thông | | 20.056.000 | 20.056.000 |
| Cổ phiếu ưu đãi | | 19.645.900 | 19.645.900 |
| Số lượng cổ phiếu được mua lại | | 410.100 | 410.100 |
| Cổ phiếu phổ thông | | 530.068 | 530.068 |
| Cổ phiếu ưu đãi | | 530.068 | 530.068 |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | | 19.525.932 | 19.525.932 |
| Cổ phiếu phổ thông | | 19.115.832 | 19.115.832 |
| Cổ phiếu ưu đãi | | 410.100 | 410.100 |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | | 10.000 | 10.000 |
| Các quỹ của doanh nghiệp | | | |
| Quỹ đầu tư phát triển | | Cuối kỳ | Đầu năm |
| | | 49.900.958.550 | 49.900.958.550 |
| Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | - | - |

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

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

5 - Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

TSCĐ thuê ngoài

- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không
- Từ 1 năm trở xuống
- Trên 1 năm đến 5 năm
- Trên 5 năm

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:

Ngoại tệ các loại:

Kim khí quý, đá quý:

Nợ khó đòi đã xử lý:

| Tên khách hàng | Chi tiết tài | Số Tiền |
|---|--------------|---------------|
| ELPIDA MARINE CO, LTD | .TNS | 1.733.353.724 |
| Hannara Shipping Co.,LTD | .HL | 1.176.835.248 |
| KING GLORY INTERNATIONAL CORP., | .TNP | 568.004.544 |
| Ocean Transport And Shipping (ASIA). PVT. LTD | .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 |

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

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

VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

11 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Trong đó

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- 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

2 - Các khoản doanh thu giảm trừ

Trong đó

- 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

Đơn vị tính

VNĐ

| Kỳ này | Kỳ trước |
|-----------------|-----------------|
| 120.586.873.766 | 275.970.773.764 |

| | |
|-----------------|-----------------|
| 120.586.873.766 | 275.970.773.764 |
|-----------------|-----------------|

3 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ

Trong đó

Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá

Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ

120.586.873.766 275.970.773.764

120.586.873.766 275.970.773.764

1 - 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 g

· Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

· Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán

Kỳ này Kỳ trước

220.645.694.542 318.152.488.740

Cộng

220.645.694.542 318.152.488.740

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

Kỳ này Kỳ trước

5.830.841 2.151.809

665.869.001 914.760.583

Cộng

671.699.842 916.912.392

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

- Lỗ 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

Kỳ này Kỳ trước

59.343.355.664 52.186.897.672

2.623.008.158 50.416.607.153

Cộng

61.966.363.822 102.603.504.825

7- Thu nhập khác

· Thanh lý, nhượng bán TSCĐ

· Tiền bồi thường do BH chi trả

· Tiền phạt thu được

· Thuế được giảm

Kỳ này Kỳ trước

1.269.095.624

4.613.150.121

- Các khoản khác

Cộng

| | |
|---------------|---------------|
| 1.269.095.624 | 4.613.150.121 |
|---------------|---------------|

08- Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Chi phí bồi thường hợp đồng
- Các khoản bị phạt chậm nộp thuế
- Các khoản khác

Cộng

| Kỳ này | Kỳ trước |
|--------------------|--------------------|
| 420.210.390 | 603.552.355 |
| 58.325.586 | 4.601.000 |
| 478.535.976 | 608.153.355 |

09. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**a. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ**

- 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 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 |
|---------------|----------------|
| 9.619.784.806 | 21.557.025.715 |

10. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nhiên liệu, 01
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, phụ tùng 02
- Chi phí nhân công 03
- Chi phí khấu hao TSCĐ 07
- Chi phí sửa chữa lớn 08
- Chi phí sửa chữa thường xuyên 09
- Chi phí dịch vụ mua ngoài 11
- Chi phí bảo hiểm 10
- Chi phí khác 12

Cộng

| Kỳ này | Kỳ trước |
|------------------------|------------------------|
| 22.920.074.519 | 66.442.878.954 |
| 8.195.754.147 | 9.186.478.146 |
| 24.002.398.205 | 27.757.980.204 |
| 105.675.025.697 | 104.637.262.428 |
| 16.592.343.814 | 22.945.536.491 |
| 932.699.063 | 4.084.579.600 |
| 21.690.897.691 | 40.987.691.285 |
| 6.371.137.227 | 6.193.555.787 |
| 23.885.148.985 | 57.473.551.560 |
| 230.265.479.348 | 339.709.514.455 |

Kiểm tra với biểu kết quả kinh doanh

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 phòr
- Các khoản ghi giảm khác

1- 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 năm

Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành

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

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

Kỳ này

Kỳ trước

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

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Đơn vị tính

VNĐ

Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ
Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu
Các giao dịch phi tiền tệ khác

Cuối kỳ

Đầu năm

2. Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo

Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương
Số tiền và các khoản tương đương tiền có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh

3. Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp

X - Những thông tin khác

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

Hà Nội, ngày 19 tháng 10 năm 2023

Người lập biểu

Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng

Hoàng Thị Thu Thảo



Tổng giám đốc

Phạm Văn Tường