

**ỦY BAN QUẢN LÝ VỐN NHÀ NƯỚC TẠI DOANH NGHIỆP
TỔNG CÔNG TY HÀNG HẢI VIỆT NAM
CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN**

Số 1 Đào Duy Anh - Đống Đa - Hà Nội
ĐT: 04 35770825/.../30 - Fax: 04 35770850/60/85

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Công ty mẹ - Tổng công ty Hàng hải Việt Nam
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

1. Bảng cân đối kế toán
2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4. Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Nơi nhận:

Hà Nội 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/09/2019)	Số đầu năm (01/01/2019)
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,717,815,409,740	1,978,205,637,141
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	625,454,435,961	794,247,128,675
1. Tiền	111		493,315,350,301	167,751,571,263
2. Các khoản tương đương tiền	112		132,139,085,660	626,495,557,412
II. Đầu tư tài chính	120		32,000,000,000	32,000,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		0	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2	32,000,000,000	32,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		568,427,271,130	662,766,907,284
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3.1	101,984,075,217	131,480,982,600
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		71,657,195,899	74,482,713,871
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.4.1	5,604,191,840	5,604,191,840
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5.1	387,753,241,225	449,770,452,024
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		0	0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		1,428,566,949	1,428,566,949
IV. Hàng tồn kho	140		386,796,588,007	382,219,060,603
1. Hàng tồn kho	141	V.6	386,796,588,007	382,219,060,603
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		105,137,114,642	106,972,540,579
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12.1	10,616,442,601	6,601,009,931
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		86,294,316,810	91,470,897,684
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.14.1	8,226,355,231	8,900,632,964
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		13,545,092,096,331	13,991,711,309,760
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		119,283,495,637	119,485,265,637
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.3.2	0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.4.2	114,592,500,000	114,617,250,000
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.5.2	4,690,995,637	4,868,015,637

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/09/2019)	Số đầu năm (01/01/2019)
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
II. Tài sản cố định	210		2,275,331,225,289	3,135,820,774,890
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	2,255,337,150,415	3,114,738,475,694
- Nguyên giá	222		6,180,077,961,639	7,360,153,119,293
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(3,924,740,811,224)	(4,245,414,643,599)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.8	0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.9	19,994,074,874	21,082,299,196
- Nguyên giá	228		26,230,080,785	26,356,786,052
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(6,236,005,911)	(5,274,486,856)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.9	333,732,201,487	338,767,559,107
- Nguyên giá	231		438,664,592,598	438,664,592,598
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(104,932,391,111)	(99,897,033,491)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		240,611,428,725	234,041,112,517
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.10	240,611,428,725	234,041,112,517
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.11	9,937,392,316,057	9,497,453,165,937
1. Đầu tư vào công ty con	251		9,676,202,339,401	9,236,263,189,281
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		238,900,820,278	238,900,820,278
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		22,289,156,378	22,289,156,378
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		638,741,429,136	666,143,431,672
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12.2	638,741,429,136	666,143,431,672
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		15,262,907,506,071	15,969,916,946,901
Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		3,423,987,874,477	3,465,023,074,884
I. Nợ ngắn hạn	310		1,956,031,536,315	1,499,161,290,611
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		237,475,924,490	253,124,398,788
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		97,154,643,165	20,595,269,439
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14.2	4,084,722,390	2,772,683,373
4. Phải trả người lao động	314		39,884,186,456	44,509,102,565
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15.1	704,473,007,878	586,794,686,627
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HDXD	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		19,673,204,543	11,217,190,774

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/09/2019)	Số đầu năm (01/01/2019)
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16.1	110,923,521,477	98,437,276,215
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13.1	742,336,841,996	466,846,716,028
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		25,483,920	14,863,966,802
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		1,467,956,338,162	1,965,861,784,273
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.16.2	568,927,515,025	568,533,203,826
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13.2	899,028,823,137	1,397,328,580,447
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
6. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
7. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
8. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		11,838,919,631,594	12,504,893,872,017
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	11,838,919,631,594	12,504,893,872,017
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		11,667,980,526,106	11,667,980,526,106
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		11,667,980,526,106	11,667,980,526,106
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		507,908,617,226	507,908,617,225
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		0	0
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(336,969,511,738)	329,004,728,686
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		329,004,728,729	252,517,906,815
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(665,974,240,467)	76,486,821,871
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431		0	0

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/09/2019)	Số đầu năm (01/01/2019)
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		15,262,907,506,071	15,969,916,946,901

Hà Nội, ngày 05 tháng 12 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Thị Thanh Thủy

KÊ TOÁN TRƯỞNG



Lý Quang Thái



Q. TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Cảnh Tinh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 Năm 2019

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	01	VI.1	312,626,660,314	344,706,583,900	998,590,970,635	1,068,271,765,515
2. Các khoản giảm trừ	02	VI.2	1,117,283,950		1,159,420,312	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.3	311,509,376,364	344,706,583,900	997,431,550,323	1,068,271,765,515
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.4	302,023,370,442	375,955,223,006	1,023,388,665,844	1,107,935,470,351
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		9,486,005,922	(31,248,639,106)	(25,957,115,521)	(39,663,704,836)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	23,204,153,087	52,094,053,727	71,587,401,870	342,590,715,564
7. Chi phí tài chính	22	VI.6	44,069,294,481	55,301,883,781	148,558,078,192	166,993,034,694
Trong đó: Chi phí lãi vay			33,224,962,856	43,736,398,922	133,887,482,126	146,022,690,116
8. Chi phí bán hàng	24		8,725,134,377	5,735,300,977	23,783,749,732	15,147,108,903
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		37,079,774,134	25,788,853,295	116,813,824,486	106,525,840,163
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (24+25))	30		(57,184,043,983)	(65,980,623,432)	(243,525,366,061)	14,261,026,968
11. Thu nhập khác	31	VI.7	11,843,739,800	29,903,641,511	34,043,136,261	46,883,315,132
12. Chi phí khác	32	VI.8	3,310,877,673	2,725,011,507	456,492,010,667	57,363,977,597
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		8,532,862,127	27,178,630,004	(422,448,874,406)	(10,480,662,465)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(48,651,181,856)	(38,801,993,428)	(665,974,240,467)	3,780,364,503
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		(48,651,181,856)	(38,801,993,428)	(665,974,240,467)	3,780,364,503
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70				0	0

Hà Nội, ngày 05 tháng 12 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

Trần Thị Thanh Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lý Quang Thái

Q. TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Cảnh Tĩnh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 3 năm 2019

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(665,974,240,467)	3,780,364,503
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		286,251,800,557	(52,979,459,667)
- Các khoản dự phòng	03		0	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(807,128,182)	(3,309,084,147)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		369,851,360,085	(343,648,438,404)
- Chi phí lãi vay	06		133,887,482,126	146,022,690,116
- Các khoản điều chỉnh khác	07		175,351,132	454,487,048
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động(8=tổng 1 đến 7)	08		123,384,625,251	(249,679,440,551)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(217,469,034,579)	57,407,631,026
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(4,577,527,404)	(14,195,645,618)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(99,225,385,206)	(361,518,693,504)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		20,803,571,233	21,461,033,314
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	0
- Tiền lãi vay đã trả	14		(8,483,980,439)	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		0	0
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		0	1,119,413,548,331
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(8,786,567,364)	(476,125,379,357)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(194,354,298,508)	96,763,053,641
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ & các tài sản dài hạn khác	21		(21,767,209,510)	(233,774,300,632)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		52,018,775,783	1,495,689,445
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	(2,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	73,500,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	336,388,999,266
7. Tiền thu lãi cho vay, lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		52,840,126,717	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		83,091,692,990	175,610,388,079
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN	32		0	0

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		519,750,000	9,386,629,035
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(59,676,245,026)	(47,758,661,416)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<i>40</i>		<i>(59,156,495,026)</i>	<i>(38,372,032,381)</i>
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</i>	<i>50</i>		<i>(170,419,100,544)</i>	<i>234,001,409,339</i>
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		794,247,128,675	837,649,936,024
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		1,626,407,830	15,267,322,595
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.	625,454,435,961	1,086,918,667,958

Hà Nội, ngày 05 tháng 12 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Thị Thanh Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lý Quang Thái

Q. TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Cảnh Tĩnh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Nhà nước

- Tổng công ty Hàng hải Việt Nam là công ty nhà nước được thành lập theo Quyết định 217/2006/QĐ-TTg của Thủ tướng Chính Phủ ngày 29/9/2006, được tổ chức và hoạt động theo Quyết định 192/2007/QĐ-TTg ngày 12/12/2007 của Thủ tướng Chính phủ.

- Tại Quyết định số 985/QĐ-TTg ngày 25/6/2010 của Thủ tướng Chính phủ, Công ty Mẹ chuyển đổi hình thức doanh nghiệp thành Công ty TNHH MTV do Nhà nước làm chủ sở hữu và ngày 7/7/2010 được sở Kế hoạch và Đầu tư Hà Nội cấp giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty TNHH MTV số 0100104595

- Công ty Mẹ - Tổng công ty Hàng hải Việt Nam bao gồm:

* Văn phòng Tổng công ty

* Các đơn vị hạch toán phụ thuộc và các Chi nhánh:

+ Công ty Vận tải biển Vinalines;

+ Công ty Vận biển Container Vinalines;

+ Chi nhánh Tổng công ty Hàng hải Việt Nam tại Hải phòng;

+ Chi nhánh Tổng công ty Hàng hải Việt Nam tại Hồ Chí Minh;

+ Công ty Xuất khẩu lao động Hàng hải Vinalines;

+ Công ty Dịch vụ Hàng hải Vinalines Hải phòng;

+ Ban quản lý dự án chuyên ngành Hàng hải.

2. Lĩnh vực kinh doanh: kinh doanh vận tải biển

3. Ngành nghề kinh doanh: vận tải biển, vận tải sông, quản lý tàu, kinh doanh xăng dầu, kinh doanh khách sạn, cho thuê văn phòng

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

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu từ 01/01 kết thúc ngày 31/12

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, các thông tư về việc hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung Chế độ kế toán doanh nghiệp và các quyết định ban hành chuẩn mực kế toán Việt Nam, các thông tư hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành có hiệu lực đến thời điểm kết thúc niên độ kế toán lập báo cáo tài chính năm.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Việc lập báo cáo tài chính tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại VN

3. Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Tiền mặt và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được phản ánh theo giá gốc
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: theo phương pháp bình quân gia quyền. Riêng CN tại HP số lượng thực phẩm áp dụng theo phương pháp đích danh.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: theo phương pháp kiểm kê định kỳ. Riêng Cơ quan VP TCTy và Công ty VTB Vinalines theo phương pháp kiểm kê định kỳ.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: chưa áp dụng.

3 & 4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: được phản ánh theo giá trị thực tế hình thành TSCĐ
- Phương pháp khấu hao TSCĐ: Theo phương pháp đường thẳng áp dụng theo Thông tư số 45/2012/TT-BTC về Hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao Tài sản cố định.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con: Công ty con là công ty mà Vinalines nắm giữ cổ phần chi phối (từ 51% trở lên) cũng như quyền kiểm soát tương ứng. Các khoản đầu tư vào công ty con được phản ánh theo giá gốc

- Các khoản đầu tư vào công ty liên kết: Công ty liên kết phản ánh một công ty mà Vinalines có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Vinalines. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này. Các khoản đầu tư vào công ty liên kết được phản ánh theo giá gốc.

- Góp vốn liên doanh: Các khoản góp vốn liên doanh là thỏa thuận trên cơ sở ký kết hợp đồng mà theo đó và các bên tham gia thực hiện hoạt động kinh tế trên cơ sở đồng kiểm soát. Cơ sở đồng kiểm soát được hiểu là việc đưa ra các quyết định mang tính chiến lược liên quan đến các chính sách hoạt động và tài chính của đơn vị liên doanh phải có sự đồng thuận của các bên đồng kiểm soát. Các khoản vốn góp liên doanh được phản ánh theo giá gốc.

- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn: là các khoản tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng tại các ngân hàng thương mại

- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn khác: Đầu tư dài hạn khác phản ánh các khoản chứng khoán đầu tư, cho vay dài hạn. Các khoản chứng khoán đầu tư được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua khoản chứng khoán đầu tư. Các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá gốc và được phản ánh là một khoản đầu tư dài hạn khác trên BCTC

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn: Việc lập dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn được trích lập theo quy định hiện hành.

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản chi phí đi vay khác được tính vào kết quả kinh doanh khi phát sinh.

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu bao gồm nguồn vốn Ngân sách Nhà nước cấp, nguồn vốn tự bổ sung từ lợi nhuận hàng năm và nguồn vốn tự huy động
- Các quỹ được hình thành từ phân phối lợi nhuận của hoạt động kinh doanh sau khi đã trừ thuế TNDN Việc phân phối các quỹ được thực hiện theo quy định hiện hành.
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái áp dụng theo thông tư số 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của Bộ Tài chính.

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

- Doanh thu bán hàng: được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hóa được xác định một cách đáng tin cậy và có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch này.
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán
- Thu nhập từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn được ghi nhận khi Vinalines có quyền nhận được các khoản thu nhập này.
- Lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận dựa trên giá trị tiền gửi và lãi suất tương ứng áp dụng.

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

Đơn vị tính: VND

	Diễn giải	Tại ngày 30/09/2019	Tại ngày 01/01/2019
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	625,454,435,961	794,247,128,675
	- Tiền mặt	3,360,661,817	2,906,905,344
	- Tiền gửi ngân hàng	489,954,688,484	164,844,665,919
	- Tiền đang chuyển	0	0
	- Các khoản tương đương tiền	132,139,085,660	626,495,557,412
2	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	32,000,000,000	32,000,000,000
3	Phải thu của khách hàng	101,984,075,217	131,480,982,600
	+ Denmar Chartering & Trading Gmbh	16,701,555,694	16,705,162,941
	+ Công ty TNHH Siam City Cement (VN)		20,908,751,386
	+ Ocean Network Express Pte Ltd	17,170,325,420	
	+ Các khách hàng khác	68,112,194,103	93,867,068,273
4	Phải thu về cho vay		
4.1	Ngắn hạn	5,604,191,840	5,604,191,840
4.2	Phải thu về cho vay dài hạn	114,592,500,000	114,617,250,000
5	Phải thu khác	392,444,236,862	454,638,467,661
5.1	Phải thu ngắn hạn khác	387,753,241,225	449,770,452,024
	- Phải thu từ cổ phần hóa	22,494,847,755	20,846,386,962
	- Phải thu cổ tức và lợi nhuận được chia	93,203,788,360	222,514,134,000
	- Phải thu người lao động (tạm ứng)	3,283,113,709	9,865,649,446
	- Kỹ cược, kỹ quỹ	128,000,000	1,061,787,998
	- Cho mượn	0	
	- Các khoản chi hộ		
	- Phải thu khác	268,643,491,401	195,482,493,618
	+ Lãi dự thu của các hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn 03 tháng		2,484,002,664
	+ Thù lao người đại diện (VP)	922,640,400	
	+ Phải thu về cho vay vốn, lãi cho vay vốn (của VP TCT)	46,850,251,962	41,124,576,636
	+ Thu Cty TNHH MTV Vinalines Nha trang (chuyển đổi từ đơn vị hạch toán phụ thuộc (VP)	84,230,300,181	84,230,300,181
	+ Thu Cty TNHH MTV Vinalines Nha trang (HCM)	3,502,198,127	
	+ Thu Cty TNHH Cảng Quốc Tế Cái Mép	1,936,000,000	
	+ Phải thu Bảo hiểm	12,515,975,531	13,925,975,998
	+ Cty TNHH MTV Vận tải Viễn dương Vinashin (khoản 200 tỷ)	28,765,257,361	20,795,766,374
	+ Công ty CP Cảng Cần Thơ (Cho thuê tài sản và khoản bảo lãnh	62,581,974,875	
	+ Phải thu khác	27,338,892,964	32,921,871,765
5.2	Phải thu dài hạn khác	4,690,995,637	4,868,015,637
	- Các khoản cho vay từ quỹ HTSXĐNTW	2,003,643,120	2,003,643,120
	- Phải thu về kỹ cược ký quỹ dài hạn	2,687,352,517	2,864,372,517
	- Phải thu dài hạn khác		
6	Hàng tồn kho	386,796,588,007	382,219,060,603

	<i>Diễn giải</i>	<i>Tại ngày 30/09/2019</i>	<i>Tại ngày 01/01/2019</i>
	- Hàng mua đang đi đường	0	0
	- Nguyên liệu, vật liệu	158,689,083,282	154,133,046,818
	- Công cụ, dụng cụ	76,775,281	57,174,181
	- Chi phí KD dở dang	0	
	- Thành phẩm	0	0
	- Hàng hóa	228,030,729,444	228,028,839,604
10	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240,611,428,725	234,041,112,517
	- Công trình cảng Vân Phong - Khánh Hòa	191,759,355,400	194,627,313,984
	- Dự án Cảng Lạch Huyện	20,947,173,657	20,947,173,657
	- Dự án mở rộng kho A1	6,463,560,627	
	- Dự án đầu tư hệ thống CNTT MIS-BI	16,476,334,545	9,598,226,000
	- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang khác	4,965,004,496	8,868,398,876
11	Phải trả người bán ngắn hạn	237,475,924,490	253,124,398,788
	+ Công ty TNHH MTV Đông tàu Hạ Long	93,984,521,677	93,984,521,677
	+ Công ty TNHH Một thành viên Vận tải Biển Đông	23,107,313,289	
	+ Glander International Bunkering Pte. Ltd.	11,650,485,720	6,459,576,063
	+ Chi nhánh Công ty cổ phần Cảng Sài Gòn - Cảng Tân Thuận	17,620,128,282	17,879,342,407
	+ Các nhà cung cấp khác	91,113,475,522	134,800,958,641
12	Chi phí trả trước	646,230,576,236	672,744,441,603
12.1	Ngắn hạn	10,616,442,601	6,601,009,931
	Phí bảo hiểm	9,713,285,044	5,410,037,438
	Công cụ dụng cụ chờ phân bổ		950,029,682
	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	903,157,557	240,942,811
12.1	Dài hạn	638,741,429,136	666,143,431,672
	- Chênh lệch tỷ giá	0	
	- Lợi thế kinh doanh	581,416,143,221	583,082,171,876
	- Giá trị quyền sử dụng đất	733,674,000	733,674,000
	- Công cụ, dụng cụ	3,013,942,950	4,265,371,794
	- Sửa chữa lớn	50,450,373,464	77,211,603,175
	- Khác	3,127,295,501	850,610,827
13	Vay và nợ thuê tài chính	0	0
13.1	Ngắn hạn	742,336,841,996	466,846,716,028
	- Vay ngắn hạn	0	0
	- Nợ dài hạn đến hạn trả	742,336,841,996	466,846,716,028
	Vay ngân hàng bao gồm:	742,336,841,996	466,846,716,028
	+ NH Infinity		33,526,603,342
	+ Quỹ HTSX DN TW	6,528,245,404	4,634,232,686
	+ NH Phát triển Việt Nam - CN Hải Phòng	735,808,596,592	428,685,880,000
13.2	Dài hạn	899,028,823,137	1,397,328,580,447
	- Vay ngân hàng	769,909,640,000	1,266,439,134,592
	+ NH Phát triển VN - CN Hải Phòng (VP +VLC)	769,909,640,000	1,266,439,134,592
	- Vay tổ chức khác	129,119,183,137	130,889,445,855

	<i>Diễn giải</i>	<i>Tại ngày 30/09/2019</i>	<i>Tại ngày 01/01/2019</i>
	+ Công ty PSA Việt Nam Pte.Ltd	115,186,500,000	115,062,750,000
	+ Quỹ hỗ trợ sắp xếp DNTW	13,932,683,137	15,826,695,855
14	Thuế và các khoản phải trả Nhà nước		
14.1	Phải nộp	4,084,722,390	2,772,683,373
	Thuế GTGT	1,513,068,181	122,341,387
	Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0
	Thuế xuất nhập khẩu	0	0
	Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0
	Thuế TNCN	1,019,232,319	1,574,256,986
	Thuế tài nguyên	0	0
	Thuế nhà đất, tiền thuê đất	1,125,137,430	1,013,481,000
	Thuế khác	427,284,460	62,604,000
	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác(dư có)	0	0
14.2	Phải thu	8,226,355,231	8,900,632,964
	- Thuế GTGT hàng bán nộp thừa	7,855,803	7,855,803
	- Thuế XNK	0	0
	- Thuế TNDN	7,968,883,564	7,968,883,564
	- Thuế TNCN	109,615,864	923,893,597
	- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	140,000,000	0
	- Thuế khác	0	0
	- Phí, lệ phí và các khoản phải thu khác	0	0
15	Chi phí phải trả		
15.1	Ngắn hạn	704,473,007,878	586,794,686,627
	- Lãi trái phiếu doanh nghiệp		
	- Lãi vay phải trả ngân hàng:	695,918,021,154	586,794,686,627
	+ Lãi vay phải trả Ngân hàng NN&PTNT - CN Láng Hạ	40,539,538,229	
	+ Lãi vay phải trả Cty PSA Vietnam Pte.Ltd	33,479,094,682	
	+ Lãi vay NH Phát triển Việt Nam - CNHP	621,899,388,243	577,436,030,981
	- Trích trước chi phí hoa hồng, phí thông tin, phí slot	0	445,962,532
	- Chi phí phải trả khác	8,554,986,724	8,912,693,114
15.2	Dài hạn	0	0
16	Phải trả khác		
16.1	Ngắn hạn	110,923,521,477	98,437,276,215
	- Tài sản thừa chờ xử lý	0	0
	- Kinh phí công đoàn	3,287,637,093	2,913,989,625
	- BHXH, BHYT, BHTN	3,826,971,739	
	- Phải trả về cổ phần hóa	12,776,875,334	
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, đặt cọc	4,192,361,942	1,293,608,250
	- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	0	12,776,875,334
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	86,839,675,369	81,452,803,006
	- Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam	12,987,754,622	12,695,219,504

	<i>Diễn giải</i>	<i>Tại ngày 30/09/2019</i>	<i>Tại ngày 01/01/2019</i>
	- Phải trả CBCNV (Thuế TNCN nộp thừa)	5,295,322,122	
	- Phải trả Cty CP xây dựng số 1 Hà Nội	13,499,434,865	16,999,434,865
	- Phải trả Cty TNHH MTV Vận tải Viễn Dương (bán tàu)	37,535,283,999	37,494,787,209
	- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp trung ương	330,284,996	1,864,174,202
	- Tiền thu khắc phục hậu quả	9,639,085,660	
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	7,552,509,105	12,399,187,226
16.2	Dài hạn	568,927,515,025	568,533,203,826
	- Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam	555,818,247,675	555,818,247,675
	- Nhận kỹ cược ký quỹ dài hạn	13,109,267,350	12,714,956,151

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

11	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Tại ngày 30/09/2019				Tại ngày 01/01/2019			
		Số lượng	Giá trị	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ biểu quyết (%)	Số lượng	Giá trị	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ biểu quyết (%)
11.1	Đầu tư vào công ty con		9,676,202,339,401				9,236,263,189,281		
1	- Công ty CP Đại lý Hàng hải Việt Nam	7,196,838	161,185,380,000	51.05	51.05	7,196,838	161,185,380,000	51.05	51.05
2	- Công ty TNHH Khai thác Container Việt nam (Vinabridge)		31,459,005,992	60.00	60.00		31,459,005,992	60	60
3	- Công ty TNHH vận tải hàng công nghệ cao		38,073,259,493	56.00	56.00		38,073,259,493	56	56
4	- Công ty Cổ phần phát triển Hàng hải	4,590,000	59,670,000,000	51.00	51.00	4,590,000	59,670,000,000	51	51
5	- Công ty CP Vận tải biển Việt Nam (Vosco)	71,400,000	75,684,000,000	51.00	51.00	71,400,000	75,684,000,000	51	51
6	- Công ty Cổ phần Vinalines Logistics Việt Nam	8,061,620	47,563,558,000	56.72	56.72	8,061,620	47,563,558,000	56.72	56.72
7	- Công ty CP Cảng Cam Ranh	19,823,015	582,796,641,000	80.90	80.90	19,823,015	582,796,641,000	80.9	80.9
8	- Công ty TNHH MTV Vận tải Biển Đông	0	0	100.00	100.00	0	0	100	100
9	- Công ty CP Vận tải biển Vinaship	10,200,000	10,200,000,000	51.00	51.00	10,200,000	10,200,000,000	51	51
10	- Công ty CP Cảng Vinalines Đình Vũ	12,468,000	124,763,766,837	51.00	51.00	10,200,000	100,283,766,837	51	51
11	- Công ty CP Đầu tư Cảng Cái Lân	20,655,000	0	56.58	56.58	20,655,000	0	56.58	56.58
12	- Công ty TNHH MTV DVHH Hậu Giang	0	395,301,093,431	100.00	100.00	0	395,301,093,431	100	100
13	- Công ty CP Cảng Cần Thơ	28,208,500	259,192,479,128	99.05	99.05	28,208,500	259,192,479,128	99.05	99.05
14	- Công ty CP Cảng Hải Phòng	302,641,377	4,781,733,756,600	92.56	92.56	302,641,377	4,781,733,756,600	92.56	92.56
15	- Công ty CP Cảng Nghệ Tĩnh	10,973,772	125,101,000,800	51.00	51.00	10,973,772	125,101,000,800	51	51
16	- Công ty CP Cảng Sài Gòn	141,564,906	1,132,519,248,000	65.45	65.45	141,564,906	1,132,519,248,000	65.45	65.45
17	- Công ty CP Cảng Đà Nẵng	74,250,000	1,435,500,000,000	75.00	75.00	74,250,000	1,435,500,000,000	75	75
18	- Công ty CP Cảng Quy Nhơn	30,312,262	415,459,150,120	75.01	75.01				
19	- Công ty CP Vinalines Nha Trang	939,558	0	91.79	98.34	939,558	0	91.79	98.34
11.2	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		238,900,820,278				238,900,820,278		
1	Đầu tư vào công ty liên doanh		96,052,988,670				96,052,988,670		
	- Công ty LD Vận tải quốc tế Nhật Việt		39,266,565,460	50	50		39,266,565,460	50	50
	- Công ty LD DV container quốc tế cảng SG - SSA (SSIT (****))		56,786,423,210	11.07	50		56,786,423,210	11.07	50
	- Công ty TNHH Cảng Quốc tế Cái Mép (*)		0	36.19	50		0	36.19	50
	- Công ty TNHH Cảng quốc tế SP -PSA (*****)		0	14.98	50		0	14.98	50
2	Đầu tư vào công ty liên kết		142,847,831,608				142,847,831,608		

11	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Tại ngày 30/09/2019				Tại ngày 01/01/2019			
		Số lượng	Giá trị	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ biểu quyết (%)	Số lượng	Giá trị	Tỷ lệ sở hữu (%)	Tỷ lệ biểu quyết (%)
	- Công ty CP Vận tải & thuê tàu biển Việt Nam (Vitranschar)	29,888,000	35,865,600,000	49.89	49.89	29,888,000	35,865,600,000	49.89	49.89
	- Công ty TNHH Sửa chữa tàu biển Vinalines Đông Đô		0	49.14	49.14		0	49.14	49.14
	- Công ty CP Cảng Năm Căn	81,649	3,131,513,820	49.35	49.35	81,649	3,131,513,820	49.35	49.35
	- Công ty CP Cảng Khuyến Lương	1,987,734	20,846,179,892	49	49	1,987,734	20,846,179,892	49	49
	- Công ty CP Hàng hải Đông Đô	5,996,573	11,993,146,000	48.97	48.97	5,996,573	11,993,146,000	48.97	48.97
	- Công ty CP hợp tác lao động với nước ngoài	1,518,750	3,554,295,004	24.85	24.85	1,518,750	3,554,295,004	24.85	24.85
	- Công ty CP dịch vụ Vận tải & Thương mại (Transco)	2,880,000	25,344,000,000	33.49	33.49	2,880,000	25,344,000,000	33.49	33.49
	- Công ty CP Vận tải biển Hải Âu (Sesco)	1,323,000	0	26.46	26.46	1,323,000	0	26.46	26.46
	- Công ty CP Tư vấn xây dựng công trình Hàng hải (CMB)	1,961,960	30,895,720,892	49	49	1,961,960	30,895,720,892	49	49
	- Công ty CP VTB & hợp tác lao động quốc tế	3,168,000	7,286,400,000	36	36	3,168,000	7,286,400,000	36	36
	- Công ty CP Vận tải biển và TM Phương Đông	9,827,440	3,930,976,000	49	49	9,827,440	3,930,976,000	49	49
11.3	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		22,289,156,378	0		0	22,289,156,378		
1	Đầu tư Cổ phiếu		21,184,373,088				21,184,373,088		
	- Công ty CP phát triển khu Công nghiệp Tín Nghĩa	300,000	4,950,000,000	1.15	1.15	300,000	4,950,000,000	1.15	1.15
	- Công ty CP Hàng hải Sài Gòn	437,400	4,431,254,923	11.79	11.79	437,400	4,431,254,923	11.79	11.79
	- Công ty CP đầu tư & thương mại Hàng hải HP (**)	1,099,900	11,643,115,357	9.17	9.17	1,099,900	11,643,115,357	9.17	9.17
	- Công ty Thương mại Kỹ thuật và Đầu tư (Petec)	47,844	160,002,808	0.02	0.02	47,844	160,002,808	0.02	0.02
2	Đầu tư dài hạn khác		1,104,783,290				1,104,783,290		
	- Công ty LD Gemasa Corporation		1,104,783,290				1,104,783,290		
	Cộng		9,937,392,316,057	0		0	9,497,453,165,937		

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

6. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình

Đơn vị tính: VNĐ

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản CDHH khác	Tổng
NGUYỄN GIÁ						
- Tại ngày 01/01/2019	206,563,867,031	44,974,099,185	7,098,174,350,570	10,200,747,507	240,055,000	7,360,153,119,293
- Tăng trong kỳ	2,588,881,563	2,786,879,710	31,963,174,940	882,646,963	0	38,221,583,176
+ Mua sắm mới	0	2,786,879,710	0	689,118,181	0	3,475,997,891
+ Chuyển từ XDCCB	2,588,881,563	0	0	0	0	2,588,881,563
+ Tăng khác	0	0	31,963,174,940	193,528,782	0	32,156,703,722
- Giảm trong kỳ	0	32,492,677,368	1,185,804,063,462	0	0	1,218,296,740,830
+ Thanh lý, nhượng bán	0	489,595,831	1,185,610,534,680	0	0	1,186,100,130,511
+ Giảm khác	0	32,003,081,537	193,528,782	0	0	32,196,610,319
- Tại ngày 30/09/2019	209,152,748,594	15,268,301,527	5,944,333,462,048	11,083,394,470	240,055,000	6,180,077,961,639
KHẤU HAO LŨY KẾ	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày 01/01/2019	75,803,402,912	29,071,926,478	4,134,233,942,213	6,245,358,244	60,013,752	4,245,414,643,599
- Tăng trong kỳ	7,056,758,786	5,940,780,397	328,678,067,056	1,399,000,202	22,505,157	343,097,111,598
+ Trích khấu hao trong kỳ	7,056,758,786	1,732,763,131	301,621,674,626	1,399,000,202	22,505,157	311,832,701,902
+ Tăng khác	0	4,208,017,266	27,056,392,430	0	0	31,264,409,696
- Giảm trong kỳ	0	27,332,540,946	636,438,403,027	0	0	663,770,943,973
+ Thanh lý, nhượng bán	0	0	632,279,714,196	0	0	632,279,714,196
+ Giảm khác	0	27,332,540,946	4,158,688,831	0	0	31,491,229,777
- Tại ngày 30/06/2019	82,860,161,698	7,680,165,929	3,826,473,606,242	7,644,358,446	82,518,909	3,924,740,811,224
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày 01/01/2019	130,760,464,119	15,902,172,707	2,963,940,408,357	3,955,389,263	180,041,248	3,114,738,475,694
- Tại ngày 30/09/2019	126,292,586,896	7,588,135,598	2,117,859,855,806	3,439,036,024	157,536,091	2,255,337,150,415

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

8. Tăng giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền sáng chế	Phần mềm, máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	19,959,069,529	351,898,800	6,045,817,723		26,356,786,052
Tăng từ ngày 01/01/2019 đến 30/09/2019	0	0	0		0
- Tăng do mua sắm	0		0		0
- Tăng do đầu tư XD/CB hoàn thành	0		0		0
- Tăng khác	0		0		0
Giảm từ ngày 01/01/2019 đến 30/09/2019	0	0	126,705,267		126,705,267
- Thanh lý, nhượng bán	0		0		0
- Giảm khác	0		126,705,267		126,705,267
Số dư tại ngày 30/09/2019	19,959,069,529	351,898,800	5,919,112,456		26,230,080,785
II. Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	1,299,127,129	351,898,800	3,623,460,927		5,274,486,856
Tăng từ ngày 01/01/2019 đến 30/09/2019	418,176,000	0	565,049,842		983,225,842
- Trích khấu hao trong kỳ	418,176,000		565,049,842		983,225,842
- Tăng khác	0		0		0
Giảm từ ngày 01/01/2019 đến 30/09/2019	0	0	21,706,787		21,706,787
- Thanh lý, nhượng bán	0		0		0
- Giảm khác	0		21,706,787		21,706,787
Số dư tại ngày 30/09/2019	1,717,303,129	351,898,800	4,166,803,982		6,236,005,911
		351,898,800	4,166,803,982	0	6,236,005,911
III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
Tại ngày đầu năm	18,659,942,400	0	2,422,356,796		21,082,299,196
Tại ngày 30/09/2019	18,241,766,400	0	1,752,308,474		19,994,074,874

12. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Nhà cửa vật kiến trúc	Phương tiện vận tải	Cộng
NGUYÊN GIÁ				
- Tại ngày 01/01/2019	-	438,664,592,598		438,664,592,598
- Tăng trong kỳ	-	-	-	-
+ Mua sắm mới	-	-	-	-
+ Chuyển từ XD/CB	-	-	-	-
+ Tăng khác	-	-	-	-
- Giảm trong kỳ	-	-	-	-
+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
+ Giảm khác	-	-	-	-
- Tại ngày 30/09/2019	-	438,664,592,598	-	438,664,592,598
KHẤU HAO LŨY KẾ	-	-	-	-
- Tại ngày 01/01/2019	-	99,897,033,491		99,897,033,491
- Tăng trong kỳ	-	5,035,357,620	-	5,035,357,620
+ Trích khấu hao trong kỳ	-	5,035,357,620	-	5,035,357,620
+ Tăng khác	-	-	-	-
- Giảm trong kỳ	-	-	-	-
+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
+ Giảm khác	-	-	-	-
- Tại ngày 30/09/2019	-	104,932,391,111		104,932,391,111
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	-	-	-	-
- Tại ngày 01/01/2019	-	338,767,559,107		338,767,559,107
- Tại ngày 30/09/2019	-	333,732,201,487		333,732,201,487

V	Diễn giải	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
29	Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán			
1	Tài sản thuê ngoài			
2	Nợ khó đòi đã xử lý		11,191,244,178	
3	Ngoại tệ các loại		0	
	- USD		7,817,869.12	4,610,418.95
	- EUR		0	
	- SGD		0	703.59
4	Tài sản, công nợ chờ bàn giao cho DATC		0	
-	Tài sản đang giữ hộ DATC		58,349,997	
+	Tài sản cố định		58,349,997	
	Nguyên giá		3,174,439,421	
	Giá trị còn lại		3,116,089,424	
+	Vật tư hàng hóa, CCDC tồn kho		0	
-	Công nợ chờ bàn giao cho DATC		10,965,607,400	

PHẦN II- TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC
Quý 2 năm 2019

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	M. số	Số còn phải nộp đầu năm	Số phát sinh trong quý 3		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối năm
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
1	2	3	4	5	6	7	8=3+6-7
I. Thuế	10	(6,127,949,591)	9,727,272,936	8,941,556,866	26,613,239,749	24,626,922,999	(4,141,632,841)
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	114,485,584	5,525,218,180	5,015,714,549	15,479,339,189	14,088,612,395	1,505,212,378
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	0	0	0	0	0	0
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	0	0	0	0	0	0
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	0	0	0	0	0	0
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	(7,968,883,564)	0	0	0	0	(7,968,883,564)
6. Thuế tài nguyên	16	0	0	0	0	0	0
7. Thuế nhà đất	17	61,143,000	15,285,750	0	45,857,250	61,143,000	45,857,250
8. Tiền thuê đất	18	952,338,000	2,100,922,180	2,113,980,000	5,917,110,992	5,930,168,812	939,280,180
9. Các loại thuế khác							
9.1. Thuế thu nhập cá nhân	19	651,363,389	114,203,299	267,503,250	3,123,736,528	2,865,483,462	909,616,455
9.2. Thuế môn bài		(1,000,000)	5,500,000	5,500,000	9,500,000	8,500,000	0
9.9. Thuế khác		62,604,000			2,037,695,790	1,673,015,330	427,284,460
II. Các kh phải nộp khác	30	0	(1,500,000)	(1,500,000)	29,015,405	29,015,405	0
1. Các khoản phụ thu	31	0	0	0	0	0	0
2. Các khoản phí, lệ phí	32	0	(1,500,000)	(1,500,000)	10,047	10,047	0
3. Các khoản khác	33	0	0	0	29,005,358	29,005,358	0
Tổng cộng(40=10+30)	40	(6,127,949,591)	9,725,772,936	8,940,056,866	26,642,255,154	24,655,938,404	(4,141,632,841)

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

17. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Chênh lệch đánh giá lại Tài sản	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm 2019	11,661,437,946,106	0		507,908,617,225		0		252,517,906,815	12,421,864,470,146
- Tăng khác trong năm trước	6,542,580,000	0	0			0	0	0	6,542,580,000
- Lãi trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	76,486,821,871	76,486,821,871
- Lợi nhuận thuần trong năm									0
- Giảm vốn trong năm trước									0
- Lỗ trong năm trước									0
- Giảm khác trong năm	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối 31/3/2019	11,667,980,526,106	0	0	507,908,617,225	0	0	0	329,004,728,686	12,504,893,872,017
Số dư đầu năm 2019	11,667,980,526,106	0	0	507,908,617,225	0	0	0	329,004,728,686	12,504,893,872,017
- Tăng vốn trong năm nay									0
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	0	0	0	1	0	0	0	43	44
- Giảm vốn trong năm nay									0
- Lỗ trong năm nay								665,974,240,467	665,974,240,467
- Giảm khác trong năm	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Số dư tại ngày 31/03/2019	11,667,980,526,106	0	0	507,908,617,226	0	0	0	(336,969,511,738)	11,838,919,631,594

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

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	2019	2018
1. Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	312,626,660,314	344,706,583,900	998,590,970,635	1,068,271,765,515
- Doanh thu Vận tải và các dịch vụ hỗ trợ vận tải	277,591,740,340	315,752,883,608	901,896,367,462	971,086,011,844
- Hỗ trợ cảng biển	9,362,030,592	5,577,825,455	21,518,229,983	20,714,617,128
- Cho thuê văn phòng khách sạn	21,716,753,725	16,903,616,226	61,516,387,743	56,100,078,456
- Dịch vụ khác	3,956,135,657	6,472,258,611	13,659,985,447	20,371,058,087
2. Các khoản giảm trừ	1,117,283,950		1,159,420,312	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	311,509,376,364	344,706,583,900	997,431,550,323	1,068,271,765,515
- Doanh thu Vận tải	276,474,456,390	315,752,883,608	900,736,947,150	971,086,011,844
- Hỗ trợ cảng biển	9,362,030,592	5,577,825,455	21,518,229,983	20,714,617,128
- Cho thuê văn phòng khách sạn	21,716,753,725	16,903,616,226	61,516,387,743	56,100,078,456
- Dịch vụ khác	3,956,135,657	6,472,258,611	13,659,985,447	20,371,058,087
4. Giá vốn hàng bán	302,023,370,442	375,955,223,006	1,023,388,665,844	1,107,935,470,351
- Giá vốn về vận tải	279,423,635,092	354,172,941,484	961,897,736,056	1,038,444,537,470
- Giá vốn về cung cấp dịch vụ cảng biển	10,721,787,233	6,265,386,889	20,643,860,517	22,729,260,539
- Giá vốn dịch vụ cho thuê Văn phòng, khách sạn	9,100,665,125	9,411,670,317	29,695,044,515	27,845,070,327
- Giá vốn dịch vụ khác	2,777,282,992	6,105,224,316	11,152,024,756	18,916,602,015
5. D. thu hoạt động tài chính	23,204,153,087	52,094,053,727	71,587,401,870	342,590,715,564
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3,657,990,378	9,486,736,012	22,761,243,092	24,864,472,658
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	7,936,826,138	41,125,089,200	33,352,868,731	312,009,242,950
- Lãi bán ngoại tệ	0		0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	11,610,094,726	1,482,228,515	15,474,047,880	5,716,999,956
- D. thu hoạt động tài chính khác	(758,155)		(757,833)	0
6. Chi phí tài chính	44,069,294,481	55,301,883,781	148,558,078,192	166,993,034,694
- Lãi vay phải trả	33,224,962,856	43,736,398,922	133,887,481,976	146,022,690,116
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	10,170,254,641	11,212,822,707	13,105,136,389	18,394,505,237
- Chi phí hoạt động tài chính khác	674,076,984	352,662,152	1,565,459,827	2,575,839,341
7. Thu nhập khác	11,843,739,800	29,903,641,511	34,043,136,261	46,883,315,132

Chỉ tiêu	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	2019	2018
- Thanh lý tài sản	0	24,409,456,970	18,213,366,642	24,822,456,970
- Thù lao	627,001,269	1,066,864,508	2,654,429,666	2,572,489,848
- Khác	11,216,738,531	4,427,320,033	13,175,339,953	19,488,368,314
8. Chi phí khác	3,310,877,673	2,725,011,507	456,492,010,667	57,363,977,597
- Chi thanh lý tài sản	0	18,410,000	443,167,217,541	43,610,062,112
- Chi tiền thù lao	0	318,240,000	2,417,376,592	1,694,172,592
- Khác	3,310,877,673	2,388,361,507	10,907,416,534	12,059,742,893
9. Chi phí theo yếu tố (TK632+641+642)	347,828,278,953	407,479,377,278	1,163,986,240,062	1,229,608,419,417
- Chi phí Nguyên vật liệu	65,364,353,327	102,909,127,667	218,643,673,455	262,827,134,091
- Chi phí nhân công	46,081,927,918	36,383,523,755	144,146,916,861	147,855,200,963
- Chi phí khấu hao TSCĐ	90,507,551,812	111,808,509,130	286,251,800,557	368,806,073,586
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	136,762,068,001	140,846,802,347	485,411,750,758	392,825,553,384
- Chi phí bằng tiền khác	9,112,377,895	15,531,414,379	29,532,098,431	57,294,457,393

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

VIII. 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 quy định của Chuẩn mực kế toán số 28
5. Thông tin so sánh:
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác:

Số liệu đầu năm 2019 của Công ty mẹ Tổng công ty Hàng hải Việt Nam lấy theo số liệu của Báo cáo kiểm toán năm 2018 của Kiểm toán UHY

Hà Nội, ngày 05 tháng 12 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Thị Thanh Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lý Quang Thái

Q.TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Cảnh Tinh