

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

TẠI NGÀY 30/06/2020

- 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 06 năm 2020

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	4
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		105.999.135.852	105.676.531.246
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1.550.770.763	1.382.275.858
1. Tiền	111	VI.01	1.550.770.763	1.382.275.858
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		98.963.668.142	97.925.629.090
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		58.286.794.049	52.957.808.551
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		26.861.766.955	33.361.334.329
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		4.015.565.959	4.015.565.959
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	80.274.614.993	78.043.647.474
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(70.475.073.814)	(70.475.073.814)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		1.909.990.548	2.969.593.796
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	1.909.990.548	2.969.593.796
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.574.706.399	3.399.032.502
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.182.491.130	499.352.445
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.392.215.269	2.899.680.057
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		845.570.803.323	987.015.081.603
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
I	2	3	4	4
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		838.077.238.394	979.096.411.349
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	837.505.937.933	978.517.879.238
- Nguyên giá	222		1.990.930.490.447	2.106.944.310.042
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.153.424.552.514)	(1.128.426.430.804)
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	571.300.461	578.532.111
- Nguyên giá	228		723.165.149	723.165.149
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(151.864.688)	(144.633.038)
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		7.650.000.000	7.650.000.000
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		(125.925.077.850)	(125.925.077.850)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		3.060.833.694	3.485.939.019
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.08	3.060.833.694	3.485.939.019
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		951.569.939.175	1.092.691.612.849

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
I	2	3	4	4
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		4.992.987.012.769	5.007.202.816.454
I. Nợ ngắn hạn	310		2.822.236.425.277	2.816.040.669.529
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		202.471.902.370	197.901.690.324
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		18.276.116.046	18.834.015.411
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.10	854.013.455	1.884.559.958
4. Phải trả người lao động	314		28.320.176.097	28.853.494.205
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.11	1.771.444.623.811	1.739.131.392.764
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	-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.12	20.574.778.890	21.619.785.465
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.09	775.007.109.020	802.482.179.223
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4.425.303.588	4.448.803.588
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		2.170.750.587.492	2.191.162.146.925
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		391.687.759	394.008.759
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.09	2.170.358.899.733	2.190.768.138.166
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		(4.041.417.073.594)	(3.914.511.203.605)
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.14	(4.041.417.073.594)	(3.914.511.203.605)
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	4
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		(4.300.420.157.144)	(4.173.514.287.155)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(4.173.514.287.155)	(3.891.031.507.434)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(126.905.869.989)	(282.482.779.721)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		951.569.939.175	1.092.691.612.849

Lập, ngày 23 tháng 07 năm 2020

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Hoàng Thị Thu Thảo

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




Phạm Văn Tường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

6 tháng đầu năm 2020

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3			4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	47.954.628.849	73.122.291.407	106.933.652.022	152.492.801.939
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		47.954.628.849	73.122.291.407	106.933.652.022	152.492.801.939
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	80.165.754.856	107.331.236.682	166.470.485.435	197.709.209.353
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		(32.211.126.007)	(34.208.945.275)	(59.536.833.413)	(45.216.407.414)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	424.011.547	1.746.943.636	426.831.586	1.760.746.189
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	23.755.715.675	33.723.441.320	40.709.251.949	50.459.552.813
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		16.681.443.212	19.798.463.755	33.582.345.249	36.534.575.248
- Trong đó: Chênh lệch tỷ giá, khác			7.074.272.463	13.924.977.565	7.126.906.700	13.924.977.565
8. Chi phí bán hàng	25		0			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2.151.897.110	14.580.265.300	4.559.038.573	17.945.699.920
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		(57.694.727.245)	(80.765.708.259)	(104.378.292.349)	(111.860.913.958)
11. Thu nhập khác	31		72.850.295	125.195.954	434.864.919	1.066.274.329
12. Chi phí khác	32		22.923.249.218	634.400.367	22.962.442.559	764.058.181
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(22.850.398.923)	(509.204.413)	(22.527.577.640)	302.216.148
14. Phân lợi nhuận trong công ty liên doanh liên kết	45					
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(80.545.126.168)	(81.274.912.672)	(126.905.869.989)	(111.558.697.810)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30				
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(80.545.126.168)	(81.274.912.672)	(126.905.869.989)	(111.558.697.810)
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lập, ngày 23 tháng 07 năm 2020

Người lập biểu

(Ký, họ tên)


Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)


Hoàng Thị Thu Thảo

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)


Phạm Văn Tường



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 2 NĂM 2020

Đơn vị tính: đồng

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
				NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dvụ và DT khác	01		107.789.031.845	161.902.244.572
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dvụ	02		(80.422.483.857)	(122.123.265.481)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		(13.777.850.224)	(13.367.661.911)
4	Tiền chi trả lãi vay	04		(560.169.038)	(685.168.940)
5	Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		633.573.210	493.261.519
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(8.158.304.839)	(10.238.881.724)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		5.503.797.097	15.980.528.035
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	8,9,10, 11,12	(556.990.000)	(933.300.000)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		310.000.000	-
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 đ 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		840.186	9.459.290
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(246.149.814)	(923.840.710)
III	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1	Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	25	-	-
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, dài hạn đã nhận được	33		9.149.945.000	28.165.000.000
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(14.210.868.102)	(41.383.508.117)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	25	-	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(5.060.923.102)	(13.218.508.117)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(=20+30+40)	50		196.724.181	1.838.179.208
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.382.275.858	1.830.187.844
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại t	61		(28.229.276)	5.483.777
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(=50+60+61)	70	01	1.550.770.763	3.673.850.829

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế Toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Hà Nội, ngày 22 tháng 07 năm 2020

Tổng Giám Đốc






Phạm Văn Tường

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Lập tại ngày 30 tháng 06 năm 2020

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 | | |

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
- 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	Kê 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 : 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, rõ ràng, dễ hiểu trên cơ sở tuân thủ hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.

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

Cuối kỳ	Đầu năm
50.088.165	150.871.669
50.088.165	150.871.669

- Tiền gửi ngân hàng

Cuối kỳ	Đầu năm
1.500.682.598	1.231.404.189
1.500.682.598	1.231.404.189

- Tiền đang chuyển

- -

Cộng

1.550.770.763 1.382.275.858

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

(Chỉ tiết cho từng loại chiếm trên 10%)

- Tổng giá trị trái phiếu

(Chỉ 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
	129.940.643.809	-	125.925.077.850	129.940.643.809	-	125.925.077.850

b1. Ngắn hạn

- Tiền gửi có kỳ hạn

- Trái phiếu

- Các khoản đầu tư khác

4.015.565.959

4.015.565.959

b2. Dài hạn

- Tiền gửi có kỳ hạn

-

0

- Trái phiếu

- Các khoản đầu tư khác

c. Đầu tư góp vốn vào

đơn vị khác

- 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

-

7.650.000.000

7.650.000.000

0

7.650.000.000

+ Công ty TNHH ITV						
XNK Đồng Phong	-					
- Đầu tư vào công ty						
+ Công ty CP sửa chữa						
tàu biển Nosco-Vinalines	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						
Cộng	129.940.643.809	-	125.925.077.850	129.940.643.809	-	125.925.077.850

- 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 - 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
- Cho mượn
- Các khoản chi hộ
- Phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
	80.274.614.993	-	78.043.647.474	-
	176.273.888		118.898.594	
	200.000.000		200.000.000	
	79.898.341.105		77.724.748.880	

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

	-	-	-	-
Cộng	80.274.614.993	-	78.043.647.474	-

04 - Hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí SXKD dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hoá
- Hàng gửi đi bán
- Hàng hoá kho bảo thuế

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá dự phòng	Giá gốc	Giá dự phòng
	1.896.896.505		2.956.499.753	
	13.094.043		13.094.043	
Cộng giá gốc hàng tồn kho	1.909.990.548	-	2.969.593.796	-

- 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 lý 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 cuối kỳ; nguyên nhân trách nhiệm bồi thường
- Những trường hợp hay sự kiện dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

05 - 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	4.432.731.235	-	4.432.731.235	-
- Mua sắm				
- Xây dựng cơ bản	4.432.731.235		4.432.731.235	
- Sửa chữa				
Cộng	4.432.731.235	-	4.432.731.235	-

06 - 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					
Số dư đầu năm 1/1/2020	4.687.515.014		2.100.427.273.702	1.829.521.326	2.106.944.310.042
- Mua trong năm				556.990.000	556.990.000
- Đầu tư XD CB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán			116.570.809.595		116.570.809.595
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ 30/06/2020	4.687.515.014	-	- 1.983.856.464.107	2.386.511.326	1.990.930.490.447
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm 1/1/2020	3.440.989.099		1.123.986.274.084	999.167.621	1.128.426.430.804
- Khấu hao trong năm	40.729.554		69.479.970.994	62.620.151	69.583.320.699
- Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán			44.585.198.989		44.585.198.989
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ 30/06/2020	3.481.718.653	-	- 1.148.881.046.089	1.061.787.772	1.153.424.552.514
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu năm 01/01/2020	1.246.525.915	-	- 976.440.999.618	830.353.705	978.517.879.238

- Tại ngày cuối năm

30/06/2020 1.205.796.361 - - 834.975.418.018 1.324.723.554 837.505.937.933

- 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

07 - 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						
Số dư đầu năm 1/1/2020	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						-
Số dư cuối kỳ 30/06/2020	723.165.149	-	-	-	-	723.165.149
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu năm 1/1/2020	144.633.038					144.633.038
- Khấu hao trong năm	7.231.650					7.231.650
- Tăng khác						-
- Thanh lý nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ 30/06/2020	151.864.688	-	-	-	-	151.864.688
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						-
- Tại ngày đầu năm 01/01/2020	578.532.111	-	-	-	-	578.532.111
- Tại ngày cuối năm 30/06/2020	571.300.461	-	-	-	-	571.300.461

08 - 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
1.182.491.130	499.352.445

1.182.491.130	499.352.445
---------------	-------------

- 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

3.060.833.694	3.485.939.019
---------------	---------------

- Chi phí sửa chữa tàu	3.060.833.694	3.485.939.019
- Chi phí bảo hiểm		
- Các khoản khác (Nêu chi tiết nếu có thể)		

Cộng	4.243.324.824	3.985.291.464
------	---------------	---------------

09 - Vay và nợ thuê TC	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	775.007.109.020		10.230.797.899	37.705.868.102	802.482.179.223	
b. Vay dài hạn	2.170.358.899.733	-	5.363.232.165	25.772.470.598	2.190.768.138.166	-
Cộng	2.945.366.008.753	-	15.594.030.064	63.478.338.700	2.993.250.317.389	-

c. Các khoản nợ thuê tài chính						
Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	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
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 đến 5 năm						
Trên 5 năm						

d. Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh to:	Cuối năm		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
Cộng	-	-	-	-

10 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		Cuối kỳ	Đầu năm
a. Phải nộp			
- Thuế giá trị gia tăng	Số phải nộp lũy kế từ đầu năm Số đã nộp lũy kế từ 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	138.276.729 979.150.496	1.117.427.225
- Thuế thu nhập cá nhân	Số phải nộp lũy kế từ đầu năm Số đã nộp lũy kế từ đầu năm	715.736.506 51.396.007	767.132.513

- 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	220	220
<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>	10.000.000	
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	10.000.000	
- 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>		
Cộng	854.013.455	1.884.559.958

b. Phải thu

- 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>		
- 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>		
Cộng	-	-

11 - Chi phí phải trả

a. Ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền ăn định lượng và tiền lương thuyền viên nhận trên tàu	7.265.496.085	6.851.196.085
- Tiền mua vật tư, nhiên liệu, sửa chữa chưa có hoá đơn	66.580.765.957	67.980.654.736
- Lãi tiền vay chưa trả	1.695.033.617.160	1.661.734.797.334
- Tiền bảo hiểm tàu	2.564.744.609	2.564.744.609

b. Dài hạn

- Lãi vay	-	-
- Các khoản khác (Chi tiết từng khoản)		
Cộng	1.771.444.623.811	1.739.131.392.764

12 - Phải trả khác

a. Ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	20.574.778.890	21.619.785.465
- Kinh phí công đoàn	61.339.148	61.339.148
- BHXH, BHYT	2.446.421.496	2.455.148.100
- BHXH, BHYT	1.177.010.502	1.216.825.584
- Bảo hiểm thất nghiệp	23.594.846	23.594.846

- 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	16.866.412.898	17.862.877.787
<i>Văn phòng</i>		

b. Dài hạn	391.687.759	394.008.759
- Nhận ký cược, ký quỹ dài hạn	391.687.759	394.008.759
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		

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

Cộng	20.966.466.649	22.013.794.224
-------------	-----------------------	-----------------------

13 - Doanh thu chưa thực hiện

a. Ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Doanh thu nhận trước	-	-
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	-	-

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	-	-
-------------	----------	----------

14 - 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	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	6	7
Số dư đầu năm trước	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(3.891.031.507.434)	(3.632.028.423.884)
- Tăng vốn trong năm trước						-
- Lãi trong năm trước						-
- Tăng khác						-
- Giảm vốn trong năm trước						-
- Lỗ trong năm trước					282.482.779.721	282.482.779.721
- Giảm khác						-
Số dư đầu năm nay	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(4.173.514.287.155)	(3.914.511.203.605)
- Tăng vốn trong năm						-
- Lãi trong năm nay						-
- Tăng khác						-
- Ảnh hưởng điều chỉnh						-

- Giảm vốn trong năm nay						-
- Lỗ trong năm nay					126.905.869.989	126.905.869.989
- Giảm khác						-
- Ảnh hưởng điều chỉnh						-
Số dư cuối kỳ	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(4.300.420.157.144)	(4.041.417.073.594)

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			

Cộng

* 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		200.560.000.000	200.560.000.000
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			

e - Cổ phiếu

		Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		20.056.000	20.056.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		20.056.000	20.056.000
Cổ phiếu phổ thông		19.645.900	19.645.900
Cổ phiếu ưu đãi		410.100	410.100
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		530.068	530.068
Cổ phiếu phổ thông		530.068	530.068
Cổ phiếu ưu đãi			
- 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

g - Các quỹ của doanh nghiệp

		Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển		49.900.958.550	49.900.958.550
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		-	-
<i>* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp</i>			

h - 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

15 - 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

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 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

e. 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**

	Đơn vị tính	VND
	Kỳ này	Kỳ trước
01 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	106.933.652.022	152.492.801.939
<i>Trong đó</i>		
- Doanh thu bán hàng		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	106.933.652.022	152.492.801.939
- 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		
02 - Các khoản doanh thu giảm trừ	-	-
<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		

	Kỳ này	Kỳ trước
04 - Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã bán	166.470.485.435	197.709.209.353
- 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		
Cộng	166.470.485.435	197.709.209.353

	Kỳ này	Kỳ trước
06 - Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	33.582.345.249	36.534.575.248
- 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	7.126.906.700	13.924.977.565
- 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	40.709.251.949	50.459.552.813

Page 12

Cộng

434.864.919 1.066.274.329

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
- Các khoản khác

Kỳ này Kỳ trước

22.718.140.008

244.302.551

764.058.181

Cộng

22.962.442.559

764.058.181

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

4.559.038.573

17.945.699.920

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

Kỳ này Kỳ trước

3.087.295.312

2.894.034.349

2.351.120.372

4.699.302.531

16.036.525.034

16.004.725.781

69.739.710.339

69.541.880.848

1.940.565.279

3.165.256.160

542.472.111

749.733.563

1.423.257.454

2.271.843.558

4.317.871.435

4.004.638.707

71.590.706.672

112.323.493.776

Cộng

171.029.524.008

215.654.909.273

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 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 năm
- 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 thuế
- 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
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa
- 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

VIII - 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

- 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

b - 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

c - 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

Đơn vị tính

VND

Cuối kỳ

Đầu năm

IX - 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 23 tháng 07 năm 2020

Người lập biểu

Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng

Hoàng Thị Thu Thảo

Tổng giám đốc



Phạm Văn Tường