

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

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

TẠI NGÀY 30/09/2017

- Bảng cân đối kế toán
- Báo cáo Kết quả kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh Báo cáo tài chính
- Báo cáo tổng hợp chi phí SXKD
- Báo cáo tổng hợp doanh thu, chi phí

Mẫu B01-DN
Mẫu B02-DN
Mẫu B03-DN
Mẫu B09-DN
Mẫu B04-HH
Mẫu B05-HH

Nơi nhận báo cáo:



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30/09/2017

ĐVT: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2017	Số đầu năm 01/01/2017
A. Tài sản ngắn hạn	100		118.921.069.631	120.424.886.702
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		6.330.661.766	277.268.227
1. Tiền	111		828.661.766	277.268.227
2. Các khoản tương đương tiền	112		5.502.000.000	
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		2.000.000.000	-
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		2.000.000.000	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		105.326.737.010	112.300.457.314
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		88.935.882.839	92.431.813.640
2. Trả trước cho người bán	132		37.388.796.006	36.136.496.609
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	
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		75.071.638.912	74.195.894.189
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(99.283.146.706)	(93.677.313.083)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	
IV. Hàng tồn kho	140		3.828.418.739	5.459.938.650
1. Hàng tồn kho	141		3.828.418.739	5.459.938.650
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.435.252.116	2.387.222.511
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.383.902.560	2.335.872.955
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		49.130.870	49.130.870
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		2.218.686	2.218.686
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	
B - Tài sản dài hạn	200		1.517.839.208.334	1.582.450.883.055
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		219.029.200	219.029.200
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30/09/2017

Tài sản	Mã	Thuyết	Số cuối kỳ	ĐVT: VNĐ Số đầu năm
6. Phải thu dài hạn khác	216		219.029.200	219.029.200
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	
II. Tài sản cố định	220		1.417.899.729.323	1.467.486.936.124
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1.417.288.654.778	1.466.865.014.101
- Nguyên giá	222		2.335.901.655.301	2.335.901.655.301
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(918.613.000.523)	(869.036.641.200)
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		611.074.545	621.922.023
- Nguyên giá	228		723.165.149	723.165.149
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(112.090.604)	(101.243.126)
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	4.444.748.660
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		4.432.731.235	4.444.748.660
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		89.178.852.942	103.686.544.991
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		89.178.852.942	103.686.544.991
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		6.108.865.634	6.613.624.080
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		6.108.865.634	6.613.624.080
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
Tổng cộng tài sản = 100+200	270		1.636.760.277.965	1.702.875.769.757

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30/09/2017

ĐVT: VNĐ

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 30/09/2017	Số đầu năm 01/01/2017
C. Nợ phải trả	300		4.908.033.671.974	4.842.313.341.178
I Nợ ngắn hạn	310		2.752.706.674.477	2.684.487.509.952
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		243.067.766.343	245.739.413.089
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		9.737.711.447	10.997.422.014
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		5.108.583.911	4.923.989.585
4. Phải trả người lao động	314		31.915.272.142	33.985.179.489
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1.571.667.009.759	1.502.820.367.084
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		50.909.091	57.272.727
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		33.555.069.094	32.593.731.623
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		852.738.949.102	848.253.150.753
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		4.865.403.588	5.116.983.588
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	
II Nợ dài hạn	330		2.155.326.997.497	2.157.825.831.226
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		459.970.681	464.509.681
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		2.154.867.026.816	2.157.361.321.545
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		-	
D - Vốn chủ sở hữu	400		(3.271.273.394.009)	(3.139.437.571.421)
I. Vốn chủ sở hữu	410		(3.271.273.394.009)	(3.139.437.571.421)
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		200.560.000.000	200.560.000.000

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30/09/2017

ĐVT: VNĐ

Tài sản	Mã	Thuyết	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		200.560.000.000	200.560.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		13.842.805.000	13.842.805.000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(5.300.680.000)	(5.300.680.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		49.900.958.550	49.900.958.550
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	
11.Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(3.530.276.477.559)	(3.398.440.654.971)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(3.398.679.554.810)	(3.046.916.981.882)
- LNST chưa phân phối kì này	421b		(131.596.922.749)	(351.523.673.089)
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	
II Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	
1. Nguồn kinh phí	431		-	
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	
			-	
Tổng cộng nguồn vốn =300+ 400	440		1.636.760.277.965	1.702.875.769.757

Hà Nội, ngày 24 tháng 10 năm 2017

Người lập



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Tổng Giám Đốc



Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Tại ngày 30/09/2017

ĐVT: VNĐ

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 và cung cấp dịch vụ	01		35.165.882.647	31.911.394.101	81.201.684.457	107.278.477.185
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		35.165.882.647	31.911.394.101	81.201.684.457	107.278.477.185
4. Giá vốn hàng bán	11		41.290.697.450	26.961.378.296	109.335.056.942	214.314.947.612
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		(6.124.814.803)	4.950.015.805	(28.133.372.485)	(107.036.470.427)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		314.858	16.146.363	3.350.225.104	24.275.878.473
7. Chi phí hoạt động tài chính	22		21.467.931.637	41.106.141.669	68.797.884.093	137.302.093.261
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		21.468.685.276	41.097.067.013	68.798.637.732	128.818.256.434
8. Chi phí bán hàng	25		-	961.848.691	-	961.848.691
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3.991.163.859	4.381.155.631	17.543.243.064	16.227.920.724
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(31.583.595.441)	(41.482.983.823)	(111.124.274.538)	(237.252.454.630)
11. Thu nhập khác	31		1.103.289.388	5.167.829.136	2.006.801.929	9.668.873.247
12. Chi phí khác	32		2.261.104.510	604.144.294	8.210.657.930	9.512.317.196
13. Lợi nhuận khác	40		(1.157.815.122)	4.563.684.842	(6.203.856.001)	156.556.051
14. Phần lợi nhuận trong công ty liên kết, liên doanh	45			-	(14.268.792.210)	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(32.741.410.563)	(36.919.298.981)	(131.596.922.749)	(237.095.898.579)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	1.341.403	-	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(32.741.410.563)	(36.920.640.384)	(131.596.922.749)	(237.095.898.579)
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	61		(32.741.410.563)	(36.920.640.384)	(131.596.922.749)	(237.095.898.579)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62				-	-
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				(6.570)	(12.143)
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71				(6.570)	(12.143)

Người lập biểu

Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng

Hoàng Thị Thu Thảo



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp trực tiếp)
9 THÁNG NĂM 2017

Đơn vị tính: đồng

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	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		84.674.927.671	106.075.408.596
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dvụ	02		(52.075.882.920)	(79.865.007.684)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		(20.096.249.782)	(23.548.343.572)
4	Tiền chi trả lãi vay	04		(284.649.833)	(103.112.941)
5	Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		-	(100.000.000)
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.206.730.333	35.848.754.513
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(10.245.563.040)	(38.374.243.635)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3.179.312.429	(66.544.723)
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	-	(25.280.000)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(2.000.000.000)	-
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		681.279	54.607.012
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.999.318.721)	29.327.012
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		28.129.567.450	16.536.533.000
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(23.275.773.116)	(19.383.762.392)
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		4.853.794.334	(2.847.229.392)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(=20+30+40)	50		6.033.788.042	(2.884.447.103)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		277.268.227	4.775.938.103
	<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i>	61		19.605.497	4.736.730
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(=50+60+61)	70	01	6.330.661.766	1.896.227.730

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế Toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Hà Nội, ngày 10 tháng 10 năm 2017

Tổng Giám Đốc



Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 3 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng

	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		(131.596.922.749)	(208.772.269.560)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		49.587.206.801	113.748.840.074
- Các khoản dự phòng	3		19.874.625.833	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		3.311.082.039	9.146.437
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		-	(6.103.514)
- Chi phí lãi vay	6		68.820.292.684	81.294.771.791
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		9.996.284.608	(13.725.614.772)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		1.948.324.625	38.656.530.075
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1.631.519.911	5.457.293.326
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(11.317.315.723)	(20.359.733.993)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1.456.728.841	(2.087.368.612)
- Biến động chứng khoán kinh doanh	13			-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(284.649.833)	(47.818.496)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	(100.000.000)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	571.730.114
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(251.580.000)	(3.176.808.452)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3.179.312.429	5.188.209.190
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		-	(25.280.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(2.000.000.000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		681.279	38.460.649
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.999.318.721)	13.180.649

III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1.Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		-	-
2.Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3.Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		28.129.567.450	8.326.533.000
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(23.275.773.116)	(12.229.000.392)
5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		4.853.794.334	(3.902.467.392)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		6.033.788.042	1.298.922.447
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		277.268.227	4.776.440.187
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		19.605.497	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	31	6.330.661.766	6.075.362.634

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Tổng Giám đốc



Trịnh Hữu Lương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Thời điểm 30/09/2017

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

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

Thông tin về "Báo cáo tài chính hợp nhất và kế toán đầu tư vào công ty con"

- Tổng số các công ty con:

- + Số lượng các công ty con được hợp nhất 1
- + Số lượng các công ty con không được hợp nhất

- Danh sách các Công ty con quan trọng được hợp nhất:

- 1 - Công ty cổ phần thương mại và vận tải thủy Nosco Quảng ninh
- Địa chỉ 29 Lê Thánh Tông - Thành phố Hạ Long
- Tỷ lệ lợi ích công ty mẹ 51%
- Quyền biểu quyết của công ty mẹ 51%

- Danh sách các Công ty liên kết quan trọng được phản ánh trong báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu

- Công ty
- Địa chỉ trụ sở chính
- Tỷ lệ phần sở hữu
- Quyền biểu quyết

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

1 - Kỳ kế toán năm (Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12)

2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đồng Việt nam (VND)

III - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

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

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

1 - Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt nam:

2 - Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:

3 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Quy tỷ giá ngoại tệ theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh bình quân liên ngân hàng do ngân hàng nhà nước Việt nam công bố tại thời điểm lập báo cáo

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

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

25 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:

26 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

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

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

Đơn vị tính: VNĐ

01 - Tiền

- Tiền mặt

Văn phòng

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

Nosco Quảng ninh

Cuối năm

Đầu năm

605.753.618

48.510.921

603.166.730

45.924.033

223.553

223.553

2.311.312

2.311.312

52.023

52.023

Cuối năm

Đầu năm

- Tiền gửi ngân hàng

Văn phòng

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

Nosco Quảng ninh

222.908.148

228.757.306

214.096.376

219.945.534

6.204.379

6.204.379

2.607.393

2.607.393

- Tiền đang chuyển

Văn phòng

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

Nosco Quảng ninh

-

-

Cộng

828.661.766

277.268.227

02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:

Cuối năm

Đầu năm

Giá gốc

Giá trị hợp lý

Dự phòng

Giá gốc

Giá trị hợp lý

Dự phòng

a. Chứng khoán kinh doanh

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

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

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

- Về giá trị

b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
	136.640.643.809	89.178.852.942	36.746.224.908	129.138.643.809	-	-
b1. Ngắn hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn	5.502.000.000					
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác	3.213.565.959			3.213.565.959		
b2. Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn	2.000.000.000					
- 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 đầu tư)						
+ Công ty CP TM và vận tải thủy Nosco Quảng Ninh	7.650.000.000	-	7.650.000.000	7.650.000.000		
- Đầu tư vào công ty liên doanh, LK (Theo từng chi tiết đầu tư)						
+ Công ty CP sửa chữa tàu biển Nosco-Vinalines	112.275.077.850	89.178.852.942	23.096.224.908	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		
- Đầu tư vào đơn vị khác (Theo từng chi tiết đầu tư)						
Cộng	136.640.643.809	89.178.852.942	36.746.224.908	129.138.643.809	-	-

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

03 - Phải thu của khách hàng

a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn

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

	Cuối năm	Đầu năm
	88.935.882.839	92.431.813.640
- Công ty TNHH một thành viên viễn dương Vinashin	15.498.194.300	15.498.194.300
- Công ty Cổ phần và thương mại vận tải Biển bắc	16.180.085.026	16.180.085.026
- Công ty CP vận tải biển và thương mại Quang trường	9.881.151.221	9.881.151.221
- Sara Shipping Piraeus	5.686.496.746	5.681.495.430
- Seaman Holding Limited	5.901.203.278	5.896.013.126
- Thames Shipmanagement SA	11.706.523.348	11.696.227.373
- ELPIDA MARINE CO, LTD	1.714.051.344	1.733.353.724
- Hannara Shipping Co.,LTD	1.180.729.474	1.179.691.014
- Ocean Transport And Shipping (ASIA). PVT. LTD	3.366.314.536	3.363.353.837
- SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd	4.250.360.688	4.246.622.464
- Transgrain Shipping BV	1.489.642.370	1.488.332.218
- KING GLORY INTERNATIONAL CORP.,	568.504.548	5.164.646.441
- Các khoản phải thu khách hàng khác	11.512.625.960	10.422.647.466

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

04 - Các khoản phải thu khác

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
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 ngắn hạn khác				
	75.071.638.912	-	74.195.894.189	-
<i>Văn phòng</i>	73.990.189.209		73.114.444.486	
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>	147.541.406		147.541.406	
<i>Chi nhánh TP HCM</i>	86.144.762		86.144.762	
<i>Nosco Quảng ninh</i>	847.763.535		847.763.535	
	219.029.200	-	219.029.200	-
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				
	219.029.200		219.029.200	
<i>Văn phòng</i>				
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>				
<i>Chi nhánh TP HCM</i>				
<i>Nosco Quảng ninh</i>				
Cộng	75.290.668.112	-	74.414.923.389	-

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

	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	giá trị	Số lượng	giá trị

- a. Tiền
- b. Hàng tồn kho
- c. Tài sản cố định
- d. Tài sản khác

06. Nợ xấu

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc nợ	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)	99.283.146.706	-	93.677.313.083	-
Công ty TNHH 1 TV vận tải viễn dương Vinashins	15.164.131.876		15.164.131.876	
Công ty Cổ phần và thương mại vận tải biên bắc	28.265.083.483		28.265.083.483	
Công ty CP vận tải biển và thương mại Quang trường	11.880.913.456		11.880.913.456	
Công ty TNHH thương mại vận tải Hải Phòng	817.200.000		1.628.194.358	
Elpida marine Co, LTD	1.733.353.724		1.607.866.512	
Công ty CP TM và Vận tải thủy Nosco Quảng ninh	3.121.760.815		3.121.760.815	
Ocean Transport And Shipping (ASIA)	3.363.353.837		4.365.393.215	
Sagar Ship management	4.246.622.464		5.210.996.590	

Sara Shipping Piraeus	5.681.495.430	5.407.749.539
Seaman Holding Limited	5.896.013.126	10.856.075.829
Thames Shipmanagement SA	11.696.227.373	1.009.179.736
Công ty Cổ phần vận tải thủy Quảng ninh	1.381.423.847	1.381.423.847
Tiền BH kì 1 năm 2010 tàu Quốc tử giám và tàu thiên quang	1.074.359.118	2.322.456.280
Transgrain Shipping BV	1.488.332.218	
KING GLORY INTERNATIONAL CORP.,	568.004.544	1.456.087.547
Khác	2.904.871.395	

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm.... Phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn:

07 - Hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi đường
- Nguyên liệu, vật liệu

*Văn phòng
Trung tâm Du lịch hàng hải
Chi nhánh TP HCM
Nosco Quảng ninh*

- Công cụ, dụng cụ

*Văn phòng
Trung tâm Du lịch hàng hải
Chi nhánh TP HCM
Nosco Quảng ninh*

- Chi phí SXKD dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hoá
- Hàng gửi đi bán
- Hàng hoá kho bảo thuế

Cộng giá gốc hàng tồn kho

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá dự phòng	Giá gốc	Giá dự phòng
	3.824.061.648	-	5.455.581.559	-
	3.824.061.648		5.455.581.559	
	4.357.091	-	4.357.091	-
	4.357.091		4.357.091	
Cộng giá gốc hàng tồn kho	3.828.418.739	-	5.459.938.650	-

- 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;

08 - Tài sản dở dang dài hạn

- a. Chi phí SXKD dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại)

Trường đào tạo nghề bắc ninh
Tàu 34.000 Tấn
Tàu 53.000 Tấn
Tàu 56.200 Tấn

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	4.432.731.235	-	4.444.748.660	-
	4.230.214.871		4.242.232.296	
	158.864.091		158.864.091	
	10.750.000		10.750.000	
	32.902.273		32.902.273	

b. Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị xây dựng)

- Mua sắm
- Xây dựng cơ bản
- Sửa chữa

Cộng

4.432.731.235 - 4.444.748.660 -

09 - Tăng, giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm 1/1/2017	4.687.515.014		2.330.300.378.961	913.761.326	2.335.901.655.301
- Mua trong năm					-
- Đầu tư XDCB hoàn					-
- Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ 30/09/2017	4.687.515.014	-	2.330.300.378.961	913.761.326	2.335.901.655.301
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm 1/1/2017	3.196.611.739		865.050.275.085	789.754.376	869.036.641.200
- Khấu hao trong năm	61.094.340		49.463.748.609	51.516.374	49.576.359.323
- Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ 30/09/2017	3.257.706.079	-	914.514.023.694	841.270.750	918.613.000.523

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình

- Tại ngày đầu năm	1.490.903.275	-	1.465.250.103.876	124.006.950	1.466.865.014.101
- Tại ngày cuối kỳ 30/09/17	1.429.808.935	-	1.415.786.355.267	72.490.576	1.417.288.654.778

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

10 - Tăng giảm TSCĐ thuê Tài chính

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	...	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm 1/1/20						-
- Thuê tài chính trong năm						-
- Mua lại TSCĐ thuê TC						-
- Tăng khác						-
- Trả lại TSCĐ thuê TC						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm 31/12/20						-

Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm 1/1/20						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê TC						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê TC						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm 31/12/20						
-	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-
31/12/20	-	-	-	-	-	-

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

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

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

11 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	...	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm 1/1/2017						
- Mua trong năm	723.165.149					723.165.149
- 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 30/09/2017						
	723.165.149	-	-	-	-	723.165.149
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm 1/1/2017						
- Khấu hao trong năm	101.243.126					101.243.126
- Tăng khác	10.847.478					10.847.478
- Thanh lý nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ 30/09/2017						
	112.090.604	-	-	-	-	112.090.604
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu năm	621.922.023	-	-	-	-	621.922.023
- Tại ngày cuối kỳ	611.074.545	-	-	-	-	611.074.545

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
a. Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & Quyền sử dụng				
- Cơ sở hạ tầng				

Giá trị hao mòn lũy kế

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà & Quyền sử dụng
- Cơ sở hạ tầng

Giá trị còn lại của bất động sản

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà & Quyền sử dụng
- Cơ sở hạ tầng

a. Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá**Nguyên giá**

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà & Quyền sử dụng
- Cơ sở hạ tầng

Tổn thất do suy giảm giá

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà & Quyền sử dụng
- Cơ sở hạ tầng

Giá trị còn lại

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà & Quyền sử dụng
- Cơ sở hạ tầng

* *Thuyết minh số liệu và giải trình khác*

13 - Chi phí trả trước**a. Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)**

Văn phòng

Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại khoản nợ dài

Chi phí sửa chữa tàu

Chi phí bảo hiểm tàu

Chi khác

Trung tâm CKD

Trung tâm Du lịch hàng hải

Chi nhánh TP HCM

Nosco Quảng ninh

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

b. Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí sửa chữa tàu
- Các khoản khác (Nêu chi tiết nếu có thể)

Cuối năm

Đầu năm

1.383.902.560

2.335.872.955

1.383.902.560

2.335.872.955

6.108.865.634

6.613.624.080

6.108.865.634

6.613.624.080

Cộng

7.492.768.194 8.949.497.035

14 - Tài sản khác

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

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

Cuối năm Đầu năm

Cộng

- -

15 - Vay và nợ thuê tài chính

Cuối năm

Đầu năm

	Giá trị	Khả năng trả nợ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Giá trị	Khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn	852.738.949.102	-	28.106.000.000	23.620.201.651	848.253.150.753	-
<i>Văn phòng</i>	116.098.414.037	-	28.106.000.000	23.172.541.519	111.164.955.556	-
- NH Ngoại Thương VN	3.703.828.025			345.855	3.704.173.880	
- NH Hàng hải - SGD	12.217.991.035			228.860	12.218.219.895	
- NH Quốc tế - SG	8.048.620.170				8.048.620.170	
- NH Đông nam á - CN						
<i>Hải phòng</i>	6.616.498.630			8.717.390	6.625.216.020	
- NHNN & PTNT Việt nam	33.927.198.574			514.897.748	34.442.096.322	
- NH PT VN -CN Hải Phòng	-					
- NH PT VN - Sở GD	-					
- Vay đối tượng khác	-					
- Tổng công ty Hàng hải VN	6.004.191.840				6.004.191.840	
- Công ty Bảo minh SG	-					
- Công ty TNHH bê tông và XD minh Đức	10.500.000.000				10.500.000.000	
- Công ty Nosco Imast	5.842.626.930				5.842.626.930	
- Các cá nhân khác	29.237.458.833		28.106.000.000	22.648.351.666	23.779.810.499	
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải Chi nhánh TP HCM</i>						
<i>Nosco Quảng ninh</i>	-					
a1. nợ dài hạn đến hạn	736.640.535.065				737.088.195.197	
- NH Ngoại Thương VN	145.500.322.770			127.800.020	145.628.122.790	
- NH Hàng hải - SGD	70.524.000.000				70.524.000.000	
- NH Quốc tế - SG	0					
- NH Đông nam á - CN						
<i>Hải phòng</i>	252.526.772.295			59.960.112	252.586.732.407	
- NHNN Việt nam	182.424.940.000				182.424.940.000	
- NH PT VN -CN Hải Phòng	53.624.400.000			100.000.000	53.724.400.000	
- NH PT VN - Sở GD	29.840.100.000			159.900.000	30.000.000.000	
- Tổng công ty Hàng hải VN	2.200.000.000				2.200.000.000	
b. Vay dài hạn	2.154.867.026.816	-	-	2.494.294.729	2.157.361.321.545	-
<i>Văn phòng</i>	2.154.867.026.816	-	-	2.494.294.729	2.157.361.321.545	-
- NH Ngoại Thương VN	834.252.708.633			732.764.786	834.985.473.419	
- NH Hàng hải - CN Hà nội	-					
- NH Quốc tế - CN Hà nội	-					
- NH Đông nam á - CN						
<i>Hải phòng</i>	189.054.783.782			128.733.651	189.183.517.433	
- NHNN Việt nam	927.913.297.940			1.621.044.880	929.534.342.820	
- NH PT VN -CN Hải Phòng	112.915.770.641				112.915.770.641	
- NH PT VN - Sở GD	76.313.066.342				76.313.066.342	
- Vay đối tượng khác	1.038.416.916				1.038.416.916	
- Tổng công ty Hàng hải Việt nam	-					

- Công ty bảo minh SG	13.378.982.562		11.751.412	13.390.733.974
Trung tâm CKD	-			
Trung tâm Du lịch hàng hải	-			
Chi nhánh TP HCM	-			
Nosco IMAST	-			
Nosco Đông phong	-			
Nosco Quảng ninh	-			

Cộng	3.007.605.975.918	-	28.106.000.000	26.114.496.380	3.005.614.472.298	-
-------------	--------------------------	----------	-----------------------	-----------------------	--------------------------	----------

c. Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 đến 5 năm						
Trên 5 năm						

d. Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán

	Cuối năm		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
Cộng	-	-	-	-

16 - Phải trả người bán

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ

a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

	243.067.766.343	-	245.739.413.089	-
Công ty Bảo Minh Sài Gòn	34.357.214.496		35.003.768.787	
Công ty TNHH MTV Đóng tàu Hạ Long	28.464.985.062		28.464.985.062	
Dalian Jointtop Ship Trading Co., Ltd	35.610.515.402		36.789.665.453	
TCT Bảo hiểm Việt Nam	26.429.670.382		26.534.457.622	
TCT Công nghiệp tàu thủy Bạch Đằng	34.006.574.362		34.006.574.362	
Công ty CP Sửa chữa tàu biển Nosco - Vinalines	5.890.839.000		5.890.839.000	
Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Kỹ thuật Đại Dương	1.140.642.081		1.967.826.331	
Công ty Cổ phần Thương mại và Dịch vụ VOSCO	3.815.340.163		3.815.340.163	
Cty TNHH MTV đóng tàu và CNHH Sài Gòn (SHIPMARI)	4.048.926.407		4.048.926.407	
Tổng Công Ty Bảo Hiểm PVI	3.751.438.065		3.751.438.065	
Segero Marine Company (SMC)	1.086.135.367		1.598.545.525	
Cty CP vật tư và thiết bị hàng hải Toàn Cầu (GMME)	1.567.845.365		1.600.810.828	
Công ty TNHH dịch vụ tàu biển Văn Hải	1.283.218.254		1.283.218.254	
Công ty cổ phần bảo hiểm Petrolimex (PJICO)	1.031.809.979		1.079.664.880	

C.ty TNHH sửa chữa tàu biển VINALINES - Đông Đô (VD	1.318.303.095	1.318.303.095
Công ty TNHH Thương mại Dầu khí Phương Bắc	6.562.916.170	6.621.438.096
Công ty TNHH Thương mại và Dịch vụ Xích Đạo	5.230.536.417	5.830.536.417
Công ty TNHH MTV TCT Công nghiệp Nam Triệu	5.404.350.717	5.404.350.717
Nhà máy đóng tàu Bến Kiền	5.323.125.963	5.323.125.963
GLANDER INTERNATIONAL BUNKERING PTE.LTD.	2.074.895.437	3.307.732.979
Phải trả người bán khác	34.668.484.159	32.097.865.083
- Phải trả cho các đối tượng khác		

b. Các khoản phải trả người bán dài hạn

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

Cộng

243.067.766.343	-	245.739.413.089	-
-----------------	---	-----------------	---

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán

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

Cộng

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

d. Phải trả người bán là các bên liên quan (Chi tiết cho từng đối tượng)

17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

a. Phải nộp

	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	2.849.795.944	2.169.002.633
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	2.762.773.489	
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	2.081.980.178	
- 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	1.117.427.225	1.117.427.225
<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	925.581.923	1.422.838.529
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	74.247.286	
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	571.503.892	
- 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	215.778.819	214.721.198
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	1.057.621	

Số đã nộp lũy kế từ đầu năm

- Các loại thuế khác

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

-
677.613.091

677.613.091

- 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

5.108.583.911

4.923.989.585

b. Phải thu

- Thuế thu nhập doanh nghiệp

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

665.000

665.000

- Thuế thu nhập cá nhân

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

637.609

637.609

- Các khoản phải thu khác

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

916.077

916.077

Cộng

2.218.686

2.218.686

18 - Chi phí phải trả

a. Ngắn hạn

Văn phòng
Trung tâm Du lịch hàng hải
Chi nhánh TP HCM
Nosco Quảng ninh

Cuối năm

Đầu năm

1.571.667.009.759

1.502.820.367.084

1.571.622.009.759

1.502.775.367.084

45.000.000

45.000.000

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

b. Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác (Chi tiết từng khoản)

Cộng

1.571.667.009.759

1.502.820.367.084

19 - Phải trả khác

a. Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội

Cuối năm

Đầu năm

33.555.069.094

32.593.731.623

3.412.625.409

3.332.254.221

5.230.910.432

4.151.593.666

- Bảo hiểm Y tế		23.594.846	23.594.846
- 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			
<i>Văn phòng</i>		21.166.700.197	21.365.050.680
<i>Trung tâm Du lịch hàng hải</i>		93.560.681	93.560.681
<i>Chi nhánh TP HCM</i>		126.576.087	126.576.087
<i>Nosco Quảng ninh</i>		3.501.101.442	3.501.101.442

b. Dài hạn

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

- -

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

- -

Cộng

33.555.069.094 32.593.731.623

20 - Doanh thu chưa thực hiện

Cuối năm Đầu năm

a. Ngắn hạn

50.909.091 57.272.727

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

50.909.091 57.272.727

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

50.909.091 57.272.727

21 - Trái phiếu phát hành

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá trị hạn	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị hạn	Lãi suất	Kỳ hạn

21.1. Trái phiếu thường (Chi tiết theo từng loại)

a. Trái phiếu phát hành

- Theo mệnh giá
- Có chiết khấu
- Có phụ trội

b. Thuyết minh chi tiết về trái phiếu và các bên có liên quan nắm giữ (Theo từng loại trái phiếu)

Cộng

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

21.2 Trái phiếu chuyển đổi

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

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi:
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi

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

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- Mệnh giá
- Đối tượng được phát hành (Ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác)
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành)
- Giá trị đã mua trong kỳ
- Các thuyết minh khác

23 - Dự phòng phải trả

Cuối năm

Đầu năm

a. Ngắn hạn

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

a. Dài hạn

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

Cộng

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

Cuối năm

Đầu năm

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

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

-

b. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả

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

-

Cộng

-

20 - Vốn chủ sở hữu**a - Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	CP Quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	6	7
Số dư đầu năm trước	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(3.067.843.555.170)	(2.808.840.471.620)
- Tăng vốn trong năm						-
- Lãi trong năm trước						-
- Tăng khác					9.257.866.512	9.257.866.512
- Giảm vốn lưu động trong năm trước						-
- Lỗ trong năm trước					340.093.866.152	340.093.866.152
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm trước số dư đầu năm nay	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(3.398.679.554.810)	(3.139.676.471.260)
- Tăng vốn trong năm nay						-
- Lãi trong năm nay						-
- Tăng khác						-
- Ảnh hưởng điều chỉnh						-
- Giảm vốn lưu động trong năm nay						-
- Lỗ trong năm nay					131.596.922.749	131.596.922.749
- Giảm khác						-
- Ảnh hưởng điều chỉnh						-
Số dư cuối năm nay	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(3.530.276.477.559)	(3.271.273.394.009)

-

Chỉ tiêu	Số mang xuống						Cộng
A	1	2	3	4	6	7	
Số dư đầu năm trước	(2.808.840.471.620)					(2.808.840.471.620)	
- Tăng vốn trong năm	-					-	
- Lãi trong năm trước	-					-	
- Tăng khác	9.257.866.512					9.257.866.512	
- Giảm vốn lưu động trong năm trước	-					-	
- Lỗ trong năm trước	340.093.866.152					340.093.866.152	
- Giảm khác	-					-	
Số dư cuối năm trước số dư đầu năm nay	(3.139.676.471.260)	-	-	-	-	(3.139.676.471.260)	
- Tăng vốn trong năm nay	-					-	
- Lãi trong năm nay	-					-	

- Tăng khác	-	-
- Ảnh hưởng điều chỉnh	-	-
- Giảm vốn lưu động trong năm nay	-	-
- Lỗ trong năm nay	131.596.922.749	131.596.922.749
- Giảm khác	-	-
- Ảnh hưởng điều chỉnh	-	-
Số dư cuối năm nay	(3.271.273.394.009)	(3.271.273.394.009)

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

		Năm nay	Năm trước
- 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		530.068	530.068

Cộng

200.560.530.068 200.560.530.068

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ

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

	Năm nay	Năm trước
- 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 năm	Đầu năm
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	-	-
Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		

d - Cổ phiếu

	Cuối năm	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- 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

e - Các quỹ của doanh nghiệp

	Cuối năm	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	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

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

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

- Lí do thay đổi giữa số đầu năm và số cuối năm (Đánh giá lại trong trường hợp nào, tài nào được đánh giá, theo quyết định nào)

Năm nay	Năm trước
---------	-----------

27. Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
 - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

Năm nay	Năm trước
---------	-----------

28 - Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
 - Chi sự nghiệp
 - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

Năm nay	Năm trước
---------	-----------

29 - Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán**a. TSCĐ thuê ngoài**

+ Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không huỷ ngang theo các thời hạn
 - Từ 1 năm trở xuống
 - Trên 1 năm đến 5 năm
 - Trên 5 năm

Cuối năm	Đầu năm
----------	---------

b. Tài sản nhận giữ hộ:

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

c. Ngoại tệ các loại:**d. Kim khí quý, đá quý:****đ. Nợ khó đòi đã sử lý:****e. Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán****30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình****VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

Đơn vị tính	VND
-------------	-----

01 - 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

Năm nay	Năm trước
---------	-----------

81.201.684.457	107.278.477.185
----------------	-----------------

81.201.684.457	107.278.477.185
----------------	-----------------

02 - 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
 - Thuế xuất khẩu

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

81.201.684.457 107.278.477.185

Trong đó

- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ

- -
81.201.684.457 107.278.477.185**04 - Giá vốn hàng bán**

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

Năm nay Năm trước

109.335.056.942 214.314.947.612

Cộng109.335.056.942 214.314.947.612**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

Năm nay Năm trước

681.279 27.513.679

-

-

-

-

3.349.543.825 24.248.364.794

Cộng3.350.225.104 24.275.878.473**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

Năm nay Năm trước

68.798.637.732 128.818.256.434

-

-

(753.639) 8.483.836.827

14.268.792.210

-

-

Cộng83.066.676.303 137.302.093.261**07- Thu nhập khác**

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Lãi do đánh giá lại tài sản
- Tiền phạt thu được
- Thuế được giảm
- Các khoản khác

Năm nay Năm trước

- 568.181.818

-

-

-

2.006.801.929 9.100.691.429

Cộng2.006.801.929 9.668.873.247

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

Cộng

Năm nay	Năm trước
505.723.807	4.934.025
-	-
-	-
7.704.934.123	9.507.383.171
8.210.657.930	9.512.317.196

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

Cộng

Năm nay	Năm trước
17.543.243.064	16.227.920.724
	961.848.691

10. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nhiên liệu,
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu,
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

Cộng

Năm nay	Năm trước
10.127.808.498	29.888.591.531
3.601.534.580	7.715.367.837
23.728.868.194	29.738.202.057
49.587.206.801	100.862.382.337
17.385.996.420	43.979.006.624
22.446.885.513	19.321.166.641
126.878.300.006	231.504.717.027

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

Năm nay	Năm trước
-	-

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

Năm nay	Năm 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 trừ
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập doanh nghiệp
- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại

Năm nay	Năm trước
-	-

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

Đơn vị tính

VND

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 cho thuê tài chính

- 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 tiền

- Số tiền và các khoản tương đương tiền có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý

c - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ

- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

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 doanh, hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận"

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

8 - Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh của doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm nay	Năm trước
1. Bố trí cơ cấu tài sản và nguồn vốn			
1.1 Bố trí cơ cấu tài sản			
- Tài sản dài hạn / Tổng tài sản	%		
- Tài sản ngắn hạn / Tổng tài sản	%		
1.2 Bố trí cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	%		
- Nguồn vốn CSH / Tổng nguồn vốn	%		
2. Khả năng thanh toán			
2.1 Tổng tài sản / Tổng nợ phải trả	Lần		
2.2 Tài sản ngắn hạn / Tổng nợ ngắn hạn	Lần		
2.3 Tổng tiền và các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn / Tổng nợ ngắn hạn	Lần		
3. Tỷ số nợ			
3.1 Tỷ số nợ trên tài sản (Tổng nợ phải trả / Tổng tài sản)	%		
3.2 Tỷ số nợ trên vốn CSH (Tổng nợ phải trả / Vốn CSH)	%		
3.3 Tỷ số khả năng trả nợ (Lợi nhuận thực tế / Gốc + lãi vay)	%		
4. Tỷ suất sinh lời			
4.1 Lợi nhuận/Doanh thu			

- Lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần + Thu nhập hoạt động tài chính + Thu nhập khác	%
- Lợi nhuận sau thuế / doanh thu thuần + Thu nhập hoạt động tài chính + Thu nhập khác	%
4.2 Lợi nhuận / Tổng tài sản	
- Lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%
- Lợi nhuận sau thuế / Nguồn vốn CSH	%

Hà nội, ngày 25 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Tổng giám đốc



Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO CHI PHÍ THEO YẾU TỐ HỢP NHẤT

Tại ngày 30/09/2017

ĐVT: VNĐ

Yếu tố chi phí		Số năm nay 30/09/2017	Số năm trước 30/09/2016
1.Nhiên liệu	01	10.127.808.498	29.888.591.531
2.Nguyên vật liệu	02	3.601.534.580	7.715.367.837
3. Chi phí nhân công	03	23.728.868.194	29.738.202.057
3.1.Tiền lương&các khoản TN	04	18.688.914.998	23.265.601.238
3.2.BHXH,BHYT,KPCĐ	05	1.940.353.275	2.220.831.926
3.3.Tiền ăn thuyền viên, ăn ca	06	3.099.599.921	4.251.768.893
4.Khấu hao TSCĐ	07	49.587.206.801	100.862.382.337
5.Chi phí SCL	08	2.974.356.760	11.946.381.734
6. Sửa chữa thường xuyên	09	1.471.696.937	5.850.931.833
7.Bảo hiểm tàu	10	6.461.677.047	9.567.940.384
8.Chi phí dịch vụ mua ngoài	11	6.478.265.676	16.613.752.673
9. Chi phí bằng tiền khác	12	22.446.885.513	19.321.166.641
<i>Trong đó: Giá vốn của HĐ TM, dvụ v. tải</i>	13	13.550.403.264	7.449.818.640
10. Chi phí hoạt động tài chính	14	83.066.676.303	137.302.093.261
- Lãi vay	15	68.798.637.732	128.818.256.434
- Chênh lệch tỷ giá, khác	16	14.268.038.571	8.483.836.827
11.Chi phí hoạt động BThường	17	8.210.657.930	9.512.317.196
Cộng chi phí	18	218.155.634.239	378.319.127.484

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Tổng giám đốc

Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO TỔNG HỢP CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH HỢP NHẤT

Tại ngày 30/09/2017

ĐVT: VNĐ

Diễn giải	Mã số	Tổng số
1	2	3
I. Chi phí trực tiếp sxkd	01	109.335.056.942
1. Nhiên liệu	02	10.127.808.498
2. Vật liệu, công cụ	03	3.601.534.580
3. Khấu hao TSCĐ	04	49.335.590.211
4. Lương công nhân trực tiếp SXKD	05	12.136.204.637
5. BHXH, BHYT, KPCĐ của công nhân SXKD	06	1.010.783.143
6. Chi phí khác	07	33.123.135.873
Trong đó : - Giá vốn của hoạt động thương mại, dự	08	13.550.403.264
II. Chi phí bán hàng	09	-
1. Chi phí nhân viên	10	-
Trong đó : - Tiền lương, tiền công	11	-
- BHXH, KPCĐ, BHYT	12	-
- Ăn ca	13	-
2. Chi phí nhiên liệu	14	-
3. Chi phí vật liệu.	15	-
4. Chi phí dụng cụ, đồ dùng	16	-
5. Khấu hao TSCĐ	17	-
6. Chi phí bảo hành	18	-
7. Chi phí sửa chữa TSCĐ	19	-
8. Chi phí quảng cáo, tiếp thị	20	-
9. Chi phí hoa hồng	21	-
10. Chi phí điện nước	22	-
11. Chi phí khác	23	-
III. Chi phí quản lý	24	17.543.243.064
1. Chi phí nhân viên	25	7.821.280.414
Trong đó : - Tiền lương, tiền công	26	6.552.710.361
- BHXH, KPCĐ, BHYT	27	929.570.132
- Ăn ca	28	338.999.921
2. Chi phí nhiên liệu	29	-
3. Chi phí vật liệu	30	-
4. Chi phí dụng cụ, đồ dùng	31	37.434.934
5. Khấu hao TSCĐ	32	251.616.590
6. Thuế, phí và lệ phí	33	-
7. Chi phí sửa chữa	34	22.330.000
8. Chi phí điện nước	35	280.888.809
9. Chi phí thông tin	36	169.126.454
10. Thuê văn phòng	37	-

Diễn giải	Mã số	Tổng số
1	2	3
11. Chi phí hội nghị, tiếp khách	38	1.197.253.027
12. Chi phí đào tạo	39	-
13. Công tác phí, tàu xe đi phép	40	514.085.553
14. Chi quản lý nộp cấp trên	41	-
15. Chi nghiên cứu khoa học	42	-
16. Chi phí dự phòng	43	5.605.833.623
17. Chi khác	44	1.643.393.660
IV. Chi phí hoạt động tài chính	45	83.066.676.303
Trong đó : Lãi vay	46	68.798.637.732
Khác	47	14.268.038.571
V. Chi phí hoạt động bất thường	48	8.210.657.930
Tổng cộng chi phí	49	218.155.634.239

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

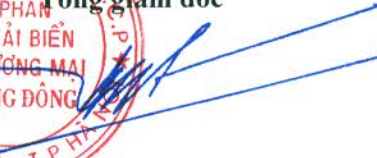
Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo



Tổng giám đốc



Trịnh Hữu Lương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH HỢP NHẤT
CHI TIẾT CHO TỪNG HOẠT ĐỘNG
Tại ngày 30/09/2017

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
<u>Hoạt động vận tải</u>	01	-
A. Vận tải biển quốc tế (Văn phòng + Hải phòng)	02	-
I. Tổng doanh thu	03	65.436.559.342
II. Các khoản giảm trừ	04	-
III. Doanh thu thuần	05	65.436.559.342
IV. Chi phí	06	113.327.896.742
1. Chi phí trực tiếp	07	95.784.653.678
1.1 Chi phí cố định	08	75.272.698.473
- Khấu hao	09	49.335.590.211
- Bảo hiểm phương tiện	10	6.461.677.047
- Đăng kiểm	11	354.062.311
- Sửa chữa lớn	12	2.974.356.760
- Lương thuyền viên	13	12.136.204.637
- Tiền ăn định lượng của thuyền viên	14	2.760.600.000
- BHXH, KPCĐ, BHYT	15	1.010.783.143
- Bảo hiểm P & I	16	239.424.364
1.2 Chi phí biến đổi	17	20.511.955.205
- Nhiên liệu	18	10.127.808.498
- Vật tư, công cụ	19	3.601.534.580
- Sửa chữa thường xuyên	20	1.449.366.937
- Cảng phí	21	1.038.286.482
- Điện nước	22	352.154.563
- Chi phí bốc xếp	23	9.609.763
- Thuê phương tiện, thiết bị	24	894.657.106
- Thông tin	25	628.467.423
- Chi khác	26	2.410.069.853
2. Chi phí bán hàng	27	-
3. Chi phí quản lý	28	17.543.243.064
V. Lợi nhuận thuần kinh doanh	29	(47.891.337.400)
Thu nhập hoạt động tài chính	30	-
Chi phí hoạt động tài chính	31	-
Lợi nhuận trước thuế	32	(47.891.337.400)
	33	-
B. vận tải đường sông (Văn phòng + Quảng ninh)	34	-
I. doanh thu	35	-
II. Các khoản giảm trừ	36	-
III. Doanh thu thuần	37	-
IV. Chi phí	38	-
1. Chi phí trực tiếp	39	-
1.1 Chi phí cố định	40	-

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
- Khấu hao	41	-
- Bảo hiểm phương tiện	42	-
- Đăng kiểm	43	-
- Sửa chữa lớn	44	-
- Lương thuyền viên	45	-
- Tiền ăn định lượng của thuyền viên	46	-
- BHXH, KPCĐ, BHYT	47	-
- Bảo hiểm P & I	48	-
1.2 Chi phí biến đổi	49	-
- Nhiên liệu	50	-
- Vật tư, công cụ	51	-
- Sửa chữa thường xuyên	52	-
- Cảng phí	53	-
- Đại lý phí	54	-
- Chi phí bốc xếp	55	-
- Thuê phương tiện, thiết bị	56	-
- Thông tin	57	-
- Chi khác	58	-
2. Chi phí bán hàng	59	-
3. Chi phí quản lý	60	-
V. lợi nhuận thuần kinh doanh	61	-
Thu nhập hoạt động tài chính	62	-
Chi phí hoạt động tài chính	63	-
Lợi nhuận trước thuế	64	-
	65	-
C. vận tải khách (Văn phòng + Hải phòng)	66	-
I. doanh thu	67	-
II.Các khoản giảm trừ	68	-
III.Doanh thu thuần	69	-
IV.Chi phí	70	-
1. Chi phí trực tiếp	71	-
1.1 Chi phí cố định	72	-
- Khấu hao	73	-
- Bảo hiểm phương tiện	74	-
- Đăng kiểm	75	-
- Sửa chữa lớn	76	-
- Lương thuyền viên	77	-
- Tiền ăn định lượng của thuyền viên	78	-
- BHXH, KPCĐ, BHYT	79	-
- Bảo hiểm P & I	80	-
1.2 Chi phí biến đổi	81	-
- Nhiên liệu	82	-
- Vật tư, công cụ	83	-
- Sửa chữa thường xuyên	84	-
- Cảng phí	85	-
- Đại lý phí	86	-

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
- Chi phí bốc xếp	87	-
- Thuê phương tiện, thiết bị	88	-
- Thông tin	89	-
- Chi khác	90	-
2. Chi phí bán hàng	91	-
3. Chi phí quản lý	92	-
V. lợi nhuận thuần kinh doanh	93	-
Thu nhập hoạt động tài chính	94	-
Chi phí hoạt động tài chính	95	-
Lợi nhuận trước thuế	96	-
	97	-
Hoạt động dịch vụ vận tải	98	-
A. Đại lý tàu biển, sông (Hải phòng + QN + VP...)	99	-
I. Doanh thu	100	-
Trong đó: - Doanh thu đại lý tàu nước ngoài	101	-
- Doanh thu đại lý tàu trong nước	102	-
II. Các khoản giảm trừ	103	-
III. Doanh thu thuần	104	-
IV. Chi phí	105	-
1. Chi phí trực tiếp	106	-
1.1 Khấu hao TSCĐ	107	-
1.2 Tiền lương của công nhân trực tiếp sản xuất	108	-
1.3 Tiền ăn ca công nhân trực tiếp sản xuất	109	-
1.4 BHXH, BHYT, KPCĐ	110	-
1.5 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc + khác	111	-
1.6 Chi khác (Giá vốn của hàng hóa vận tải)	112	-
2. Chi phí bán hàng	113	-
3. Chi phí quản lý	114	-
V. lợi nhuận thuần kinh doanh	115	-
Thu nhập hoạt động tài chính	116	-
Chi phí hoạt động tài chính	117	-
Lợi nhuận trước thuế	118	-
	119	-
Hoạt động dịch vụ du lịch lữ hành QT	120	-
I. Doanh thu	121	-
II. Các khoản giảm trừ	122	-
III. Doanh thu thuần	123	-
IV. Chi phí	124	-
1. Chi phí trực tiếp	125	-
1.1 Khấu hao TSCĐ	126	-
1.2 Tiền lương của công nhân trực tiếp sản xuất	127	-
1.3 Tiền ăn ca công nhân trực tiếp sản xuất	128	-
1.4 BHXH, BHYT, KPCĐ	129	-
1.5 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc + khác	130	-
1.6 Chi khác (Giá vốn của hàng hóa vận tải)	131	-
2. Chi phí bán hàng	132	-

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
3. Chi phí quản lý	133	-
V. lợi nhuận	134	-
<i>Thu nhập hoạt động tài chính</i>	135	-
<i>Chi phí hoạt động tài chính</i>	136	-
<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	137	-
	138	-
<u>Hoạt động cho thuê lao động</u>	139	-
A. Cho thuê thuyền viên (Văn phòng)	140	-
I. doanh thu	141	-
II. Các khoản giảm trừ	142	-
III. Doanh thu thuần	143	-
IV. Chi phí	144	-
1. Chi phí trực tiếp	145	-
1.1 Khấu hao TSCĐ	146	-
1.2 Lương CN trực tiếp	147	-
1.3 Tiền ăn ca công nhân trực tiếp sản xuất	148	-
1.4 BHXH, BHYT, KPCĐ	149	-
1.5 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc	150	-
1.6 Chi khác	151	-
2. Chi phí bán hàng	152	-
3. Chi phí quản lý	153	-
V. lợi nhuận	154	-
B. Cho thuê lao động khác (dịch vụ XKLD)	155	-
I. doanh thu	156	-
II. Các khoản giảm trừ	157	-
III. Doanh thu thuần	158	-
IV. Chi phí	159	-
1. Chi phí trực tiếp	160	-
1.1 Khấu hao TSCĐ	161	-
1.2 Lương CN trực tiếp	162	-
1.3 Tiền ăn ca công nhân trực tiếp sản xuất	163	-
1.4 BHXH, BHYT, KPCĐ	164	-
1.5 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc	165	-
1.6 Chi phí sửa chữa	166	-
1.6 Chi khác	167	-
2. Chi phí bán hàng	168	-
3. Chi phí quản lý	169	-
V. lợi nhuận thuần kinh doanh	170	-
<i>Thu nhập hoạt động tài chính</i>	171	-
<i>Chi phí hoạt động tài chính</i>	172	-
<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	173	-
	174	-
<u>Cho thuê văn phòng (Dvu)</u>	175	-
I. doanh thu	176	-
II. Các khoản giảm trừ	177	-
III. Doanh thu thuần	178	-

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
IV. Chi phí	179	-
1. Chi phí trực tiếp	180	-
1.1 Nhiên liệu	181	-
1.2 Vật liệu, công cụ	182	-
1.3 Khấu hao TSCĐ	183	-
1.4 Lương CN trực tiếp	184	-
1.5 Tiền ăn ca của công nhân trực tiếp	185	-
1.6 BHXH, KPCĐ, BHYT	186	-
1.7 Chi phí đi lại, thông tin liên lạc	187	-
1.8 Chi phí sửa chữa	188	-
1.9 Chi phí khác	189	-
2. Chi phí bán hàng	190	-
3. Chi phí quản lý	191	-
V. lợi nhuận	192	-
Thu nhập hoạt động tài chính	193	-
Chi phí hoạt động tài chính	194	-
Lợi nhuận trước thuế	195	-
	196	-
<u>Hoạt động thương mại (CKD + Đông phong)</u>	197	-
I. doanh thu	198	-
II. Các khoản giảm trừ	199	-
III. Doanh thu thuần	200	-
IV. Giá vốn của hàng bán	201	-
V. Chi phí	202	-
1. Chi phí bán hàng	203	-
1.1 Chi phí nhân viên	204	-
Trong đó : - Tiền lương, tiền công	205	-
- Tiền BHXH, BHYT, KPCĐ	206	-
- Tiền ăn ca	207	-
1.2 Chi phí vật liệu	208	-
1.3 Chi phí dụng cụ, đồ dùng	209	-
1.4 Khấu hao TSCĐ	210	-
1.5 Chi phí sửa chữa	211	-
1.6 Chi phí quảng cáo, tiếp thị	212	-
1.7 Chi phí hoa hồng	213	-
1.8 Chi phí điện nước	214	-
1.9 Chi phí bảo hành	215	-
1.10 Chi khác	216	-
2. Chi phí quản lý	217	-
V. lợi nhuận thuần kinh doanh	218	-
Thu nhập hoạt động tài chính	219	-
Chi phí hoạt động tài chính	220	-
Lợi nhuận trước thuế	221	-
	222	-
<u>Hoạt động kinh doanh khác (Tàu sông quảng ninh, nhượng bán dầu tàu biển, dịch vụ khác, XN cơ khí sửa chữa tàu biển)</u>	223	-

Diễn giải	Mã số	Tổng
1	2	3
I. doanh thu	224	15.765.125.115
II. Các khoản giảm trừ	225	-
III. Doanh thu thuần	226	15.765.125.115
IV. Chi phí	227	13.550.403.264
1. Chi phí trực tiếp	228	13.550.403.264
1.1 Nhiên liệu	229	-
1.2 Vật liệu, công cụ	230	-
1.3 Khấu hao TSCĐ	231	-
1.4 Sửa chữa thường xuyên	232	-
1.5 Lương CN trực tiếp	233	-
1.6 Tiền ăn ca của công nhân trực tiếp	234	-
1.7 BHXH, KPCĐ, BHYT	235	-
1.8 Chi phí khác	236	13.550.403.264
2. Chi phí bán hàng	237	-
3. Chi phí quản lý	238	-
V. lợi nhuận	239	2.214.721.851
Thu nhập hoạt động tài chính	240	-
Chi phí hoạt động tài chính	241	-
Lợi nhuận trước thuế	242	2.214.721.851
	243	-
	244	-
<u>Hoạt động tài chính</u>	244	-
1, Thu nhập hoạt động tài chính .	245	3.350.225.104
Trong đó : - Lãi tiền gửi ngân hàng	246	681.279
- Hoạt động khác	247	3.349.543.825
2. Chi phí hoạt động tài chính	248	83.066.676.303
Trong đó : - Lãi tiền vay	249	68.798.637.732
- Hoạt động khác	250	14.268.038.571
3. Lợi nhuận	251	(79.716.451.199)
	252	-
<u>Hoạt động bất thường</u>	252	-
1, Thu nhập hoạt động bất thường	253	2.006.801.929
Trong đó : - Thu nhập thanh lý, nhượng bán TSCĐ	254	-
- Thu nhập bất thường khác	255	2.006.801.929
2. Chi phí hoạt động bất thường	256	8.210.657.930
Trong đó : - Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	257	505.723.807
- Chi phí bất thường khác	258	7.704.934.123
3. Lợi nhuận	259	(6.203.856.001)

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Hà Nội, ngày 25 tháng 10 năm 2017



Kiểm soát

Trịnh Hữu Lương

3-2- *TÌNH HÌNH TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH HỢP NHẤT 30/09/2017

Nhóm TSCĐ		Tổng cộng	Nhà cửa, vật	Máy móc	Phương tiện	Dụng cụ
Số	Chỉ tiêu	TSCĐHH	kiến trúc	thiết bị	vận tải	quản lý
A	NGUYÊN GIÁ TSCĐ:					
I	Số dư đầu kỳ 01/01/2017	2.335.901.655.301	4.687.515.014	-	2.330.300.378.961	913.761.326
II	Tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
	Trong đó: Mua sắm mới	-	-	-	-	-
	Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-
	Tăng khác	-	-	-	-	-
III	Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
	Trong đó: T lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
	Giảm khác	-	-	-	-	-
IV	Số dư cuối kỳ 30/09/2017	2.335.901.655.301	4.687.515.014	-	2.330.300.378.961	913.761.326
		2.335.901.655.301				
B	GIÁ TRỊ ĐÃ HAO MÒN:					
I	Số dư đầu kỳ 01/01/2017	869.036.641.200	3.196.611.739	-	865.050.275.085	789.754.376
II	Tăng trong kỳ	49.576.359.323	61.094.340	-	49.463.748.609	51.516.374
	Tăng trong năm	49.576.359.323	61.094.340	-	49.463.748.609	51.516.374
	Tăng khác	-	-	-	-	-
III	Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
	Trong đó: T lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
	Giảm khác	-	-	-	-	-
IV	Số dư cuối kỳ 30/09/2017	918.613.000.523	3.257.706.079	-	914.514.023.694	841.270.750
		918.613.000.523				
C	GIÁ TRỊ CÒN LẠI:					
I	Số dư đầu kỳ 01/01/2017	1.466.865.014.101	1.490.903.275	-	1.465.250.103.876	124.006.950
II	Số dư cuối kỳ 30/09/2017	1.417.288.654.778	1.429.808.935	-	1.415.786.355.267	72.490.576
		1.417.288.654.778				

Hà Nội, ngày 30 tháng 09 năm 2017

3-3- *TÌNH HÌNH TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH 30/09/2017

Số	Nhóm TSCĐ	Tổng cộng	Quyền sử	Quyền	Bản quyền,	TSCĐ vô hình
TT	Chỉ tiêu	TSCĐVH	dụng đất	phát	bằng	khác
				hành	sáng chế	
A	NGUYÊN GIÁ TSCĐ:					
I	Số dư đầu kỳ 01/01/2017	723.165.149	723.165.149	-	-	-
II	Tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
	Trong đó: Mua sắm mới	-	-	-	-	-
III	Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
	Trong đó: T lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
IV	Số dư cuối kỳ 30/09/2017	723.165.149	723.165.149	-	-	-
		723.165.149				
B	GIÁ TRỊ ĐÃ HAO MÒN:					
I	Số dư đầu kỳ 01/01/2017	101.243.126	101.243.126	-	-	-
II	Tăng trong kỳ	10.847.478	10.847.478	-	-	-
	Tăng trong năm	10.847.478	10.847.478	-	-	-
III	Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
	Trong đó: T lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
IV	Số dư cuối kỳ 30/09/2017	112.090.604	112.090.604	-	-	-
		112.090.604				
C	GIÁ TRỊ CÒN LẠI:					
I	Số dư đầu kỳ 01/01/2017	621.922.023	621.922.023	-	-	-
II	Số dư cuối kỳ 30/09/2017	611.074.545	611.074.545	-	-	-
		611.074.545				

Hà Nội, ngày 30 tháng 09 năm 2017

