

**BỘ GIAO THÔNG VẬN TẢI
TỔNG CÔNG TY HÀNG HẢI VIỆT NAM
CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN**

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

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

Nơi nhận:

Hà Nội 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	SỐ QUỐI KỶ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		8,744,903,047,876	8,099,185,283,680
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	2,623,827,625,175	2,366,222,713,467
1. Tiền	111		1,346,558,783,252	1,050,345,481,951
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,277,268,841,923	1,315,877,231,516
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	2,729,797,112,485	2,447,555,493,400
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		2,729,797,112,485	2,447,555,493,400
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		2,294,615,894,931	2,235,787,026,800
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	1,284,488,175,463	1,134,028,026,742
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		591,807,993,782	655,264,578,971
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HDXD	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		7,004,191,840	8,004,191,840
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	486,035,992,225	504,238,620,368
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(76,149,025,328)	(67,176,958,070)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		1,428,566,949	1,428,566,949
IV. Hàng tồn kho	140		724,389,622,825	655,252,827,939
1. Hàng tồn kho	141	V.7	724,389,622,825	655,252,827,939
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		372,272,792,460	394,367,222,074
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13	53,309,832,210	60,328,666,711
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		299,678,802,884	310,148,534,575
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.17	19,284,157,366	23,890,020,788
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.14	0	0
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		19,502,065,768,589	20,038,543,859,533
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		487,873,651,732	434,831,254,717
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.3	0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		30,886,813,597	31,036,813,597
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214		0	0


CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		112,637,250,000	362,272,680,000
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.4	344,349,588,135	41,521,761,120
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		13,724,396,194,218	13,810,924,448,962
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	13,011,148,603,287	13,463,113,193,598
- Nguyên giá	222		33,818,423,820,128	33,816,490,985,029
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(20,807,275,216,841)	(20,353,377,791,431)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	713,247,590,931	347,811,255,364
- Nguyên giá	228		876,991,615,372	468,265,107,152
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(163,744,024,441)	(120,453,851,788)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	614,853,979,226	627,603,684,522
- Nguyên giá	231		777,751,468,155	777,751,468,155
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(162,897,488,929)	(150,147,783,633)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		2,074,457,807,672	2,523,477,287,720
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		1,663,374,915	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.8	2,072,794,432,757	2,523,477,287,720
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		1,405,774,231,640	1,340,617,601,559
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		902,648,075,146	851,593,023,646
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		487,720,858,494	487,119,279,913
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(2,001,702,000)	(2,001,702,000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		17,407,000,000	3,907,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1,194,709,904,101	1,301,089,582,053
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	916,918,872,626	1,012,964,478,624
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		277,680,223,475	288,014,295,429
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		110,808,000	110,808,000
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.14	0	
5. Lợi thế thương mại	269		0	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		28,246,968,816,465	28,137,729,143,213
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		20,051,536,113,987	20,169,043,881,260
I. Nợ ngắn hạn	310		11,496,810,453,156	11,309,784,429,322
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		1,086,149,843,338	1,223,773,552,060
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		131,287,966,285	105,245,862,031
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	186,321,352,462	155,811,044,485
4. Phải trả người lao động	314		318,808,165,767	390,581,902,326

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	2,879,520,066,573	2,515,517,991,391
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		37,617,089,107	11,339,052,952
9. Phải nộp ngắn hạn khác	319	V.19	2,138,404,029,503	2,338,929,607,871
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	4,563,583,769,449	4,374,474,762,318
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		14,622,723,894	46,916,880,000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		140,495,446,778	147,193,773,888
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		8,554,725,660,831	8,859,259,451,938
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18	705,659,323,016	605,125,933,611
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		49,916,788,398	51,162,499,980
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19	1,623,837,382,108	1,233,148,081,341
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15	5,999,028,296,192	6,844,739,293,228
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		150,320,081,693	104,224,346,904
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		25,963,789,424	20,859,296,874
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		8,195,432,702,478	7,968,685,261,953
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	8,195,432,702,478	7,968,685,261,953
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		11,655,490,146,106	11,655,490,146,106
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		92,099,407,286	92,101,154,370
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		(3,131,300,738,102)	(3,361,142,088,449)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		(67,196,704,379)	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		629,380,358,818	499,315,918,118
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		18,064,037,994	10,047,431,964
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(3,434,799,461,852)	(3,253,886,986,559)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(3,096,339,273,726)	(3,694,465,947,113)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(338,460,188,126)	440,578,960,554

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		2,433,695,656,607	2,326,759,686,402
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		28,246,968,816,465	28,137,729,143,213

Hà Nội, ngày 29 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu



Trần Thị Thanh Thủy

Kế toán trưởng



Lương Đình Minh

Q. Tổng giám đốc



Nguyễn Cảnh Tĩnh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

9 tháng đầu năm 2018

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1.Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	9,056,906,568,475	10,047,041,775,903
2.Các khoản giảm trừ	02	VII.2	12,774,768,472	7,592,351,177
3.Doanh thu thuần về BH và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		9,044,131,800,003	10,039,449,424,726
4.Giá vốn hàng bán	11	VII.3	7,960,301,188,263	9,611,672,520,242
5.Lợi nhuận gộp về BH và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		1,083,830,611,740	427,776,904,484
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	208,410,075,396	184,350,751,888
7.Chi phí tài chính	22	VII.5	630,232,216,926	992,355,669,718
- Trong đó: chi phí lãi vay	23		531,179,723,690	752,052,365,823
8. Lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	24		(119,125,431,723)	290,244,002,202
9.Chi phí bán hàng	25		61,826,373,228	58,745,292,820
10.Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		613,358,755,074	604,678,480,054
11.Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20+(21-22)+24-(25+26))	30		(132,302,089,815)	(753,407,784,018)
12.Thu nhập khác	31	VII.6	236,523,745,997	1,334,528,403,590
13.Chi phí khác	32	VII.7	77,107,147,840	137,398,360,769
14.Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		159,416,598,157	1,197,130,042,821
15.Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30 + 40)	50		27,114,508,342	443,722,258,803
16.Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		134,706,066,292	110,914,327,859
17.Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		66,729,545,014	28,053,584,343
18.Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(174,321,102,964)	304,754,346,601
19.Lợi nhuận sau thuế của Vinalines	61		(196,427,968,532)	347,142,391,977
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	62		22,106,865,568	(42,388,045,376)
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Hà Nội, ngày 29 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu

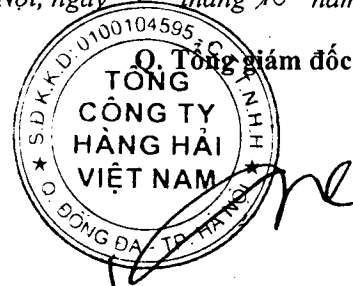


Trần Thị Thanh Thủy

Kế toán trưởng



Lương Đình Minh



Nguyễn Cảnh Tĩnh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
 (Theo phương pháp gián tiếp)
 9 Tháng đầu năm 2018

Chi tiêu	Mã số	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4
I-Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh		-	-
1, Lợi nhuận trước thuế	01	27,114,508,342	443,722,258,803
2, Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	1,187,546,274,862	1,967,584,225,308
Các khoản dự phòng	03	174,119,526,253	128,625,199,169
Lãi (lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	56,841,687,518	14,544,081,410
Lãi (lỗ) từ hoạt động đầu tư	05	(386,664,596,100)	(281,757,149,261)
Chi phí lãi vay	06	516,736,972,039	735,106,193,127
Các khoản điều chỉnh khác	07	(48,545,512,952)	(1,060,144,853,974)
3, Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	1,527,148,859,962	1,947,679,954,582
Tăng, giảm các khoản phải thu	09	119,445,501,804	(272,038,468,838)
Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(66,002,556,970)	(169,988,601,719)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(1,025,995,140,720)	712,178,186,935
Tăng, giảm chi phí trả trước	12	110,980,227,412	(37,963,668,632)
Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	(2,434,295,743)	-
Tiền lãi vay đã trả	14	(36,039,154,436)	(63,365,885,487)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(96,701,030,934)	(163,388,489,255)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	1,184,240,198,141	451,869,800,287
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(111,392,377,466)	(744,885,626,017)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	1,603,250,231,050	1,660,097,201,856
II-Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		-	-
1, Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, các TS dài hạn khác	21	(1,183,061,317,219)	(1,382,729,372,324)
2, Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, các TS dài hạn khác	22	135,619,034,857	58,427,237,293
3, Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(2,979,575,473,597)	(2,437,345,021,817)
4, Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác.	24	2,290,233,323,950	2,790,053,618,814
5, Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	5,000,000,000	(6,958,000,000)
6, Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	67,565,000,000	503,734,402
7, Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	496,613,370,026	382,353,055,106
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(1,167,606,061,983)	(595,694,748,526)
III-Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1, Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	329,785,000,000	22,499,789,149

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

9 tháng đầu năm 2018

I. THÔNG TIN KHÁI QUÁT VỀ TỔNG CÔNG TY

Tổng Công ty Hàng hải Việt Nam (“Tổng Công ty”) được thành lập theo Quyết định số 250/TTg ngày 29 tháng 4 năm 1995 của Thủ tướng chính phủ về việc thành lập Tổng công ty Hàng hải Việt Nam, Quyết định số 216/2006/QĐ-TTg ngày 29 tháng 9 năm 2006 của Thủ tướng Chính phủ về việc phê duyệt đề án chuyển Tổng Công ty Hàng hải Việt Nam sang tổ chức và hoạt động theo mô hình công ty mẹ - công ty con, bao gồm Công ty mẹ và các công ty con.

Công ty mẹ - Tổng Công ty Hàng hải Việt Nam (“Công ty mẹ”) là công ty nhà nước, có tư cách pháp nhân, tổ chức và hoạt động theo Nghị định số 184/2013/QĐ-TTg ngày 15 tháng 11 năm 2013 của Thủ tướng Chính phủ (*thay thế QĐ476*), Quyết định 484/QĐ-HHVN ngày 04/09/2014 của Hội đồng thành viên Tổng công ty Hàng hải Việt Nam về việc ban hành Quy chế đầu tư vốn và quản lý tài chính của Công ty mẹ - Tổng công ty Hàng hải Việt Nam (*thay thế QĐ 252*).

Công ty mẹ - Tổng Công ty Hàng hải Việt Nam chuyển đổi thành Công ty TNHH một thành viên theo quyết định số 985/QĐ-TTg ngày 25/06/2010 và từ ngày 07/7/2010 Tổng công ty chính thức chuyển sang hoạt động dưới hình thức công ty TNHH 1 thành viên theo Giấy chứng nhận đăng ký Doanh nghiệp số 0100104595 do Sở Kế hoạch và đầu tư thành phố Hà Nội cấp cùng ngày, đăng ký thay đổi lần 1 ngày 21/9/2010.

Vốn điều lệ: 10.693.000.000.000 đồng.

Ngày 4 tháng 2 năm 2013, Thủ tướng Chính phủ ban hành Quyết định số 276/QĐ-TTg phê duyệt Đề án tái cơ cấu Tổng công ty Hàng hải Việt Nam giai đoạn từ 2012 đến năm 2015.

Ngày 20 tháng 06 năm 2018, Thủ tướng Chính phủ ban hành Quyết định số 571/QĐ-TTg phê duyệt về giá trị doanh nghiệp để cổ phần hoá Công ty mẹ - Tổng công ty Hàng hải Việt Nam.

Công ty Mẹ - Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - Công ty TNHH một thành viên có trụ sở tại số 1 Đào Duy Anh, Đống Đa, Hà Nội, Việt Nam và bao gồm Văn phòng Tổng công ty các đơn vị hạch toán phụ thuộc sau:

1. Công ty Vận tải biển Vinalines
2. Chi nhánh Tổng công ty Hàng hải Việt Nam tại tp Hải Phòng
3. Chi nhánh Tổng công ty Hàng hải Việt Nam tại tp Hồ Chí Minh.
4. Công ty Xuất khẩu lao động hàng hải
5. Công ty Vận tải biển Container Vinalines
6. Công ty Dịch vụ hàng hải Vinalines Hải Phòng

Danh sách các công ty con, công ty liên kết, liên doanh của Tổng công ty được đính kèm theo.

Các hoạt động sản xuất kinh doanh chủ yếu của Tổng Công ty bao gồm:

- Kinh doanh vận tải biển;
- Khai thác cảng, sửa chữa tàu biển, đại lý môi giới cung ứng dịch vụ hàng hải;
- Xuất nhập khẩu phương tiện, vật tư, thiết bị chuyên ngành hàng hải, cung ứng lao động hàng hải cho các tổ chức trong và ngoài nước;
- Kinh doanh vận tải đường thủy, đường bộ;
- Sản xuất, mua bán, cho thuê phương tiện và thiết bị vận tải, bốc xếp chuyên ngành, phá dỡ phương tiện vận tải, bốc xếp cũ; và
- Các hoạt động kinh doanh khác được luật pháp cho phép đề cập trong giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh.

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KỲ KẾ TOÁN

- Kỳ kế toán năm của Tổng công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong năm kế toán: Đồng Việt Nam (VND)

- Tỷ giá sử dụng để quy đổi: Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 153/2016/TT-BTC ngày 21 tháng 3 năm 2016 của Bộ Tài chính.

III. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ Kế toán doanh nghiệp, Thông tư 202/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn phương pháp lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất và các quy định hiện hành khác về kế toán, tài chính tại Việt Nam mà không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm báo cáo tài chính của Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - Công ty TNHH một thành viên (Công ty mẹ) và các công ty con do Tổng công ty kiểm soát chính sách tài chính tại ngày 30 tháng 09 năm 2018 đang hoạt động. Quyền kiểm soát của công ty mẹ đối với công ty con được xác định khi công ty mẹ nắm giữ trên 50% quyền biểu quyết ở công ty con (công ty mẹ có thể sở hữu trực tiếp công ty con hoặc sở hữu gián tiếp công ty con qua một công ty con khác), chi phối các chi phí tài chính.

IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Tất cả các nghiệp vụ và số dư chủ yếu giữa các công ty trong cùng Tổng Công ty được loại bỏ khi hợp nhất báo cáo tài chính.

Lợi ích của cổ đông thiểu số trong tài sản thuần của công ty con hợp nhất được xác định là một chỉ tiêu riêng biệt tách khỏi phần vốn chủ sở hữu của cổ đông của công ty mẹ. Lợi ích của cổ đông thiểu số bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông thiểu số tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu và phần lợi ích của cổ đông thiểu số trong sự biến động của tổng vốn chủ sở hữu kể từ ngày hợp nhất kinh doanh. Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Tổng Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất:

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc chuyển đổi thành tiền.

Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn khác bao gồm các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, tiền gửi có kỳ hạn trên 03 tháng, các khoản đầu tư khác có thời hạn thu hồi không quá 1 năm. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn được trình bày theo giá gốc.

Các khoản phải thu và dự phòng nợ khó đòi

Các khoản phải thu được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ 06 tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá thành để đưa mỗi sản phẩm đến vị trí và điều kiện hiện tại và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong điều kiện kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí bán hàng ước tính

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Tổng Công ty được trích lập theo các quy định hiện hành. Theo đó, Tổng Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thị trường tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính trong khung thời gian theo quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ Tài chính.

Các khoản lãi, lỗ phát sinh khi thanh lý, bán tài sản là chênh lệch giữa thu nhập từ thanh lý và giá trị còn lại của tài sản được ghi nhận vào Báo cáo kết quả kinh doanh.

Tài sản cố định vô hình và khấu hao

Quyền sử dụng đất

Tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị quyền sử dụng đất được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Quyền sử dụng đất được phân bổ theo

phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng lô đất. Tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất không thời hạn thì không trích khấu hao.

Phần mềm máy tính

Tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị phần mềm máy tính được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong vòng từ 3 đến 5 năm từ khi bắt đầu sử dụng.

Thuê tài sản

Thuê tài sản được phân loại là thuê tài chính nếu các điều kiện của hợp đồng thuê chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích tới quyền sở hữu tài sản cho bên đi thuê. Các trường hợp khác được phân loại là thuê hoạt động.

Tổng Công ty ghi nhận tài sản thuê tài chính là tài sản của Tổng Công ty theo giá trị hợp lý của tài sản thuê tại thời điểm khởi đầu thuê tài sản hoặc theo giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu, nếu giá trị này thấp hơn. Nợ phải trả bên cho thuê tương ứng được ghi nhận trên bảng cân đối kế toán hợp nhất như một khoản nợ phải trả về thuê tài chính. Các khoản thanh toán tiền thuê được chia thành chi phí tài chính và khoản phải trả nợ gốc nhằm đảm bảo tỷ lệ lãi suất định kỳ cố định trên số dư nợ còn lại. Chi phí thuê tài chính được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, trừ phi các chi phí này trực tiếp hình thành nên tài sản đi thuê, trong trường hợp đó sẽ được vốn hóa theo chính sách kế toán của Tổng Công ty về chi phí đi vay. Các khoản thanh toán tiền thuê hoạt động được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian thuê tài sản. Các khoản tiền nhận được hoặc phải thu nhằm tạo điều kiện ký kết hợp đồng thuê hoạt động cũng được ghi nhận theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian thuê.

Thu nhập từ cho thuê hoạt động ghi nhận theo phương pháp đường thẳng dựa trên điều khoản của hợp đồng thuê. Chi phí hoạt động phải trả được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất theo phương pháp đường thẳng dựa trên điều khoản của hợp đồng thuê.

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này

bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Tổng Công ty.

Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư bao gồm quyền sử dụng đất, tòa nhà Trung tâm thông tin thương mại Hàng hải quốc tế Hà Nội tại số 1 Đào Duy Anh, Hà Nội và nhà cửa vật kiến trúc khác do Tổng Công ty nắm giữ nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê hoặc chờ tăng giá được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá của bất động sản đầu tư bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp như phí dịch vụ tư vấn về luật pháp liên quan, thuê trước bạ và chi phí giao dịch liên quan khác. Nguyên giá bất động sản đầu tư tự xây dựng là giá trị quyết toán công trình hoặc các chi phí liên quan trực tiếp của bất động sản đầu tư. Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trên thời gian hữu dụng ước tính.

Đầu tư vào Công ty liên kết

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

Kết quả hoạt động kinh doanh, tài sản và công nợ của các công ty liên kết được hợp nhất trong Báo cáo tài chính hợp nhất sử dụng phương pháp vốn chủ sở hữu. Các khoản góp vốn liên kết được trình bày trong Bảng cân đối kế toán hợp nhất theo giá gốc được điều chỉnh theo những thay đổi trong phần sở hữu của Tổng Công ty trong phần tài sản thuần của công ty liên kết sau ngày mua khoản đầu tư. Báo cáo kết quả kinh doanh phản ánh phần sở hữu của Tổng công ty trong kết quả kinh doanh của công ty liên kết.

Riêng đối với các khoản đầu tư vào công ty liên kết dự kiến sẽ được thanh lý trong tương lai gần (dưới 12 tháng) hoặc công ty liên kết hoạt động theo các quy định khắt khe dài hạn làm cản trở đáng kể việc chuyển giao vốn cho nhà đầu tư được phản ánh theo phương pháp giá gốc.

Góp vốn liên doanh

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

Kết quả hoạt động kinh doanh, tài sản và công nợ của các công ty liên doanh được hợp nhất trong Báo cáo tài chính hợp nhất sử dụng phương pháp vốn chủ sở hữu. Các khoản góp vốn liên doanh được trình bày trong Bảng cân đối kế toán hợp nhất theo giá gốc được điều chỉnh theo những thay đổi trong phần sở hữu của Tổng Công ty trong phần tài sản thuần của công ty liên doanh sau ngày mua khoản đầu tư. Báo cáo kết quả kinh doanh phản ánh phần sở hữu của Tổng công ty trong kết quả kinh doanh của công ty liên doanh.

Riêng đối với các khoản góp vốn vào công ty liên doanh được mua và giữ lại để bán trong tương lai gần (dưới 12 tháng) và khoản góp vốn vào cơ sở kinh doanh được đồng kiểm soát hoạt động trong điều kiện có nhiều hạn chế khắt khe lâu dài làm giảm đáng kể khả năng chuyển vốn về bên góp vốn liên doanh được phản ánh theo phương pháp giá gốc.

Đầu tư dài hạn khác

Đầu tư dài hạn khác phản ánh các khoản đầu tư cổ phiếu, đầu tư vào các doanh nghiệp khác mà Tổng Công ty nắm giữ dưới 20% vốn điều lệ và quyền biểu quyết. Các khoản tiền gửi các tổ chức tín dụng và các khoản đầu tư khác có thời hạn trên 1 năm. Các khoản đầu tư này được phản ánh theo phương pháp giá gốc.

Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn

Dự phòng các khoản đầu tư dài hạn được trích lập theo quy định của từng loại đầu tư dài hạn. Mức trích lập dự phòng được xác định bằng chênh lệch giữa giá trị thuần hoặc khoản đầu tư có thể thu hồi được và giá gốc ghi trên sổ kế toán.

Chi phí trả trước dài hạn

Các khoản chi phí trả trước dài hạn là các khoản chi phí đã phát sinh nhưng có liên quan đến sản xuất kinh doanh trên một năm tài chính (chi phí bảo hiểm, công cụ, dụng cụ, ...), các khoản chi phí được phép phân bổ theo chu kỳ hoặc theo quy định hiện hành của Nhà nước (chi phí sửa chữa các tàu lên đà, chi phí thành lập doanh nghiệp, chi phí nghiên cứu có giá trị lớn, chi phí giai đoạn triển khai không đủ tiêu

chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình, chi phí phát hành trái phiếu có giá trị lớn, chênh lệch tỷ giá của hoạt động xây dựng cơ bản dở dang trước hoạt động khi hoàn thành đầu tư.

Lợi thế thương mại

Lợi thế thương mại trên báo cáo tài chính hợp nhất là phần chênh lệch của giá phí hợp nhất so với phần sở hữu của bên mua trong giá trị hợp lý thuần của tài sản, nợ phải trả có thể xác định được và các khoản nợ tiềm tàng của bên bị mua tại ngày thực hiện nghiệp vụ đầu tư.

Lợi thế thương mại được ghi ngay vào chi phí sản xuất kinh doanh (nếu giá trị nhỏ) hoặc phải được phân bổ dần một cách có hệ thống trong suốt thời gian sử dụng hữu ích ước tính (nếu giá trị lớn). Thời gian sử dụng hữu ích phải phản ánh được ước tính đúng đắn về thời gian thu hồi lợi ích kinh tế có thể mang lại cho doanh nghiệp. Thời gian sử dụng hữu ích của lợi thế thương mại tối đa không quá 10 năm kể từ ngày được ghi nhận.

Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận theo giá trị hợp lý các khoản thu hoặc sẽ thu được từ việc bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ trừ đi các khoản giảm trừ, thuế giá trị gia tăng, các loại thuế doanh thu khác. Doanh thu bán hàng hóa được ghi nhận khi hàng hóa được giao và quyền sở hữu hàng hóa đã chuyển giao.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng, là tỷ lệ lãi suất phản ánh chính xác giá trị của lượng tiền nhận được trong tương lai tính trên giá trị ghi sổ của tài sản tài chính.

Thu nhập từ các khoản đầu tư dài hạn được ghi nhận khi Tổng Công ty có quyền nhận được các khoản thu nhập này.

Khi kết quả của hợp đồng xây dựng được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu, chi phí, được ghi nhận tương ứng với tỷ lệ hoàn thành tại ngày lập bảng cân đối kế toán. Thông thường, tỷ lệ hoàn thành được tính toán dựa trên tỷ lệ giữa chi phí thực tế phát sinh lũy kế với tổng chi phí ước tính của hợp đồng, trừ khi tỷ lệ này không phản ánh được tỷ lệ hoàn thành. Các thay đổi trong hợp đồng, các khoản bồi thường hoặc tiền thưởng được ghi nhận khi đã có thỏa thuận với khách hàng.

Trong trường hợp kết quả của hợp đồng xây dựng không thể ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận tương ứng với phần chi phí thực tế phát sinh mà việc được hoàn trả là tương đối chắc chắn. Chi phí hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ thực tế phát sinh. Khi có khả năng chắc chắn rằng, tổng chi phí sẽ vượt quá doanh thu của hợp đồng, khoản lỗ dự tính sẽ được ghi nhận ngay vào chi phí.

Chênh lệch tỷ giá hối đoái

Chênh lệch tỷ giá Công ty Mẹ - Tổng công ty và các công ty con thực hiện theo chuẩn mực kế toán, Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và Thông tư 53/2016/TT-BTC ngày 21 tháng 3 năm 2016 của Bộ Tài chính.

Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong năm. Riêng chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được vốn hóa vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh.

Các khoản dự phòng

Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Tổng Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Tổng Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Tổng công ty về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện hành và số thuế hoãn lại.

Số thuế hiện hành phải trả hiện hành được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành áp dụng là 20%. Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành của Tổng Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên Báo cáo tài

chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh trừ trường hợp khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu. Trong trường hợp đó, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Tổng Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuận.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

Danh sách các công ty có vốn góp của Vinalines

STT	Tên công ty	Tỷ lệ nắm giữ (%)		
		Trực tiếp bởi Công ty mẹ	Gián tiếp qua các Công ty con	Tổng cộng
1	Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - Cty TNHH MTV (Công ty mẹ)			
2	Công ty CP Cảng Sài Gòn	65.45		65.45
3	Công ty CP Cảng Cam Ranh	80.09		80.09
4	Công ty CP Cảng Hải Phòng	92.56		92.56
5	Công ty CP Cảng Đà Nẵng	75		75
6	Công ty CP Cảng Nghệ Tĩnh	51		51
7	Công ty CP Cảng Cần Thơ	99.05		99.05
8	Công ty CP Vinalines Cảng Đình Vũ	51		51
9	Công ty Cổ phần Đầu tư Cảng Cái Lân	56.58		56.58
10	Công ty Cổ phần Vận tải Biển Việt Nam	51	0.04	51.04
11	Công ty Cổ phần Vận tải và Thuê tàu biển Việt Nam	60	0.08	60.08
12	Công ty Cổ phần Vận tải biển Vinaship	51		51
13	Công ty CP Vinalines Nha Trang	98.34		98.34
14	Công ty Cổ phần Đại lý Hàng hải Việt Nam	51		51
15	Công ty Cổ phần Phát triển Hàng hải Việt Nam	51		51
16	Công ty Cổ phần Vinalines Logistics - Việt Nam	56.72	3.85	60.57
17	Công ty TNHH Khai thác Container Việt Nam	60		60
18	Công ty TNHH Vận tải hàng công nghệ cao	56		56
19	Công ty TNHH một thành viên Vận tải biển Đông (***)	100		100
20	Công ty TNHH một thành viên DVHH Hậu Giang (***)	100		100

Danh sách các công ty liên kết, liên doanh

TT	Tên công ty	Tỷ lệ vốn góp (%)		
		Trực tiếp bởi Công ty	Gián tiếp qua các Công ty	Tổng cộng
1	Công ty CP Tư vấn xây dựng công trình hàng hải	49.00		49.00
2	Công ty CP Dịch vụ vận tải và thương mại	33.49		33.49
3	Công ty CP Hợp tác lao động với nước ngoài	24.90		24.90
4	Công ty CP vận tải biển Hải Âu	26.46		26.46
5	Công ty cổ phần Cảng Khuyến Lương	49.00		49.00
6	Công ty Cổ phần Hàng hải Đông Đô	48.97		48.97
7	Công ty CP Cảng Năm Căn (***)	49.35		49.35
8	Công ty CP vận tải biển và thương mại Phương Đông (Nosco)	49.00		49.00
9	Công ty Cổ phần Vận tải biển & hợp tác lao động quốc tế	36.00		36.00
10	Công ty TNHH Vận tải Quốc tế Việt Nhật	50.00		50.00
11	Công ty TNHH Cảng Quốc tế SP-PSA (*)	15.00	36.00	51.00
12	Công ty LD Cảng Quốc tế Cái Mép (CMIT) (*)	36.00	15.00	51.00
13	Công ty LD Dịch vụ container Quốc tế Cảng SG SSA (SSIT)	11.07	38.93	50.00
14	Công ty CP Vinalines Đông Bắc		30.00	30.00
15	Công ty Vinalines Honda Logistics		22.12	22.12
16	Công ty CP Vận tải biển Vinashin (**)		37.00	37.00
17	Công ty CP Tiếp vận Biển Đông (**)		21.00	21.00
18	Công ty CP Dịch vụ Hàng hải Hải Âu		30.00	30.00
19	Công ty TNHH Cảng Container QT Cái Lân		50.08	50.08
20	Công ty CP Logistics Cảng Đà Nẵng		45.00	45.00
21	Công ty CP Tàu lai Cảng Đà Nẵng		36.00	36.00
22	Công ty CP dịch vụ lạt dất Hàng hải Cửa Lò		36.00	36.00
23	Công ty CP CN tàu thủy và VT Cần Thơ		33.45	33.45
24	Công ty TNHH Thanh Tuấn		50.00	50.00
25	Công ty CP cung ứng dịch vụ hàng hải XNK Phương Đông		26.46	26.46
26	Công ty CP Dịch vụ Hàng hải Hải Âu		12.29	12.29

Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng Cân đối kế toán hợp nhất

Đơn vị tính: VND

Stt	Khoản mục	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1.	Tiền và các khoản tương đương tiền	2,623,827,625,175	2,366,222,713,467
	- Tiền mặt	25,176,038,669	19,309,198,949
	- Tiền gửi ngân hàng	1,321,382,744,583	1,031,036,283,002
	- Các khoản tương đương tiền	1,277,268,841,923	1,315,877,231,516
2.	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	2,729,797,112,485	2,447,555,493,400
	- Chứng khoán kinh doanh	0	0
	- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	0	0
	- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	2,729,797,112,485	2,447,555,493,400
3.	Phải thu của khách hàng	1,284,488,175,463	1,134,028,026,742
	- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	1,284,488,175,463	1,134,028,026,742
	- Phải thu của khách hàng dài hạn	0	0
4.	Phải thu khác	830,385,580,360	545,760,381,488
4.1	Phải thu ngắn hạn	486,035,992,225	504,238,620,368
	- Phải thu từ cổ phần hóa	47,459,747,121	40,527,126,345
	- Phải thu cổ tức và lợi nhuận được chia	135,695,734,825	4,650,000,000
	- Phải thu người lao động (tạm ứng)	49,053,743,327	45,045,076,982
	- Kỹ cược, kỹ quỹ	22,530,211,223	34,132,454,942
	- Cho mượn	8,279,575,371	0
	- Các khoản chi hộ	46,588,564,823	14,277,091,065
	- Phải thu khác	176,428,415,535	365,606,871,034
	<i>Phải thu tiền bảo hiểm</i>	<i>15,573,458,421</i>	<i>12,569,852,384</i>
	<i>Lãi tiền gửi, lãi cho vay</i>	<i>52,443,553,812</i>	<i>56,870,316,766</i>
	<i>Nhà máy đóng tàu Bạch Đằng</i>	<i>47,279,060,953</i>	<i>47,403,075,673</i>
	<i>Ban quản lý các KCN Hậu Giang</i>		<i>11,797,566,123</i>
	<i>Cty LD DV Container QT SSIT</i>	<i>59,786,449,440</i>	<i>0</i>
	<i>Các khoản phải thu khác</i>	<i>1,345,892,909</i>	<i>236,966,060,088</i>
4.2	Phải thu dài hạn	344,349,588,135	41,521,761,120
	- Phải thu từ cổ phần hóa		0
	- Phải thu cổ tức và lợi nhuận được chia		0
	- Phải thu người lao động	408,471,000	0
	- Kỹ cược, kỹ quỹ	65,604,365,388	16,121,855,630
	- Cho mượn	24,634,962,677	0
	- Các khoản chi hộ		0
	- Phải thu khác	253,701,789,070	25,399,905,490

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng Cân đối kế toán hợp nhất

Đơn vị tính: VND

Stt	Khoản mục	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	Bảo lãnh vay Cảng Quốc tế SP-PSA	249,907,680,000	0
	Các khoản phải thu khác	3,794,109,070	25,399,905,490
5.	Tài sản thiếu chờ xử lý		
6.	Nợ xấu		
7.	Hàng tồn kho	724,389,622,825	655,252,827,939
	- Hàng mua đang đi đường	2,000,590,090	0
	- Nguyên liệu, vật liệu	419,491,216,624	350,711,826,623
	- Công cụ, dụng cụ	31,534,527,600	30,780,951,415
	- Chi phí SXKD dở dang	268,865,192,562	268,712,807,042
	- Thành phẩm	0	0
	- Hàng hóa	2,466,309,645	5,047,242,859
	- Hàng gửi bán	31,786,304	0
	- Hàng hoá kho bảo thuế.	0	0
8.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	2,072,794,432,757	2,523,477,287,720
	- Đóng tàu 1.800 TEU 1 (HV-02)		23,130,112,392
	- Công trình Cảng Cái Cui Giai đoạn 1	59,433,908,642	59,433,908,642
	- Công trình Cảng Cái Cui Giai đoạn 2	8,647,825,475	8,647,825,475
	- Chi phí san lấp, giám sát bãi số 5A, 6, 10 GD II Cảng Cái Cui	1,718,206,952	
	- Chi phí cải tạo, nâng cấp đường ngoài cảng và đường vào bãi số 10b Cảng Cái Cui	826,969,091	
	- Công trình Cảng Vân Phong - Khánh Hòa	188,782,546,712	150,236,124,777
	- Dự án Cảng Lạch Huyện	20,947,173,657	20,947,173,657
	- Công trình kho bãi Container HP	12,438,564,709	
	- Dự án cải tạo nâng cấp toà nhà 163 NVT	3,539,082,925	
	- Dự án XD Cảng và bãi tiền phương VNL tại HP	547,431,167	
	- Bãi tiền phương tại HP (DVHH)	880,481,034	
	- Khu đất 16,175 ha Đình Vũ, HP (DVHH)	1,708,400,529	
	- Chi phí phần mềm quản lý KTVT và QLKT Container (VCSC)	922,645,455	
	- Xây dựng Cảng Sài Gòn Hiệp Phước	1,536,167,820,973	1,379,231,255,143
	- Dự án hậu cần Hiệp Phước	27,563,858,315	27,469,858,315
	- Dự án Bắc Rạch Chiếc - Phước Bình - TP HCM	31,436,966,849	31,312,572,746
	- Dự án Bắc Rạch Chiếc - Phước Long A - TP HCM	9,969,334,654	
	- Dự án bãi container Đình Vũ	91,957,200	
	- Công trình kho bãi ICD Lào Cai	475,005,034	

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng Cân đối kế toán hợp nhất

Đơn vị tính: VND

Stt	Khoản mục	Số cuối kỳ	Số đầu năm
-	Công trình dự án Cái Lân Quảng Ninh	31,896,115,270	30,497,258,009
-	Dự án kho tại khu công nghiệp Láng Hoà Lạc	324,126,585	
-	Dự án xây dựng khu kho bãi Container Logistics	1,569,066,632	
-	Nhà máy đóng tàu Hậu Giang	14,244,683,113	
-	Bãi sau Cảng biển Hậu Giang	8,368,043,815	
-	Dự án công trình kho bãi chứa hậu phương sau cầu 5, 6	7,518,870,841	19,569,480,015
-	Bãi chứa hàng hậu phương số 3, 4	2,429,139,964	11,869,988,678
-	Trung tâm điều hành SX và KD số 1 Bến vùn đôn	-	75,155,431,216
-	Dự án nhà VP Vitamas	385,891,551	
-	Trung tâm Logistics tại Hoà Vang	5,464,269,026	
-	Dự án giai đoạn 2 Tiên Sa	46,313,760,719	456,479,077,349
-	Công trình Cảng Đình Vũ	9,583,412,927	4,704,822,298
-	Dự án khác	38,598,872,941	224,792,399,008
13. Chi phí trả trước		970,228,704,836	1,073,293,145,335
13.1 Ngắn hạn		53,309,832,210	60,328,666,711
-	Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		640,788,681
-	Công cụ dụng cụ	9,861,519,968	6,523,640,135
-	Chi phí liên quan đến các khoản vay	0	0
-	Các khoản khác	43,448,312,242	53,164,237,895
	<i>Phí bảo hiểm</i>	<i>18,946,712,328</i>	<i>30,354,815,620</i>
	<i>Sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ</i>	<i>3,963,313,653</i>	<i>10,735,868,291</i>
	<i>Chi phí trả trước khác</i>	<i>20,538,286,261</i>	<i>12,073,553,984</i>
13.2 Dài hạn		916,918,872,626	1,012,964,478,624
-	Chi phí thành lập doanh nghiệp	0	
-	Chi phí mua bảo hiểm	0	
-	Các khoản khác	916,918,872,626	1,012,964,478,624
	<i>Công cụ dụng cụ</i>	<i>24,828,403,766</i>	<i>83,640,644,929</i>
	<i>Giá trị công cụ đã phân bổ hết xác định lại giá trị</i>		<i>3,137,397,302</i>
	<i>Lợi thế kinh doanh</i>	<i>566,843,823,405</i>	<i>583,217,882,512</i>
	<i>Chi phí thuê đất</i>	<i>59,856,234,818</i>	<i>93,782,633,058</i>
	<i>Sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ</i>	<i>207,787,095,242</i>	<i>210,025,351,033</i>
	<i>Chi phí sửa chữa</i>		<i>15,453,343,027</i>
	<i>Giá trị quyền sử dụng đất</i>	<i>33,918,331,034</i>	<i>5,119,051,345</i>
	<i>Chi phí trả trước dài hạn khác</i>	<i>23,684,984,361</i>	<i>18,588,175,418</i>

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng Cân đối kế toán hợp nhất

Đơn vị tính: VND

Stt	Khoản mục	Số cuối kỳ	Số đầu năm
14.	Tài sản khác	0	0
15.	Vay và nợ thuê tài chính	10,562,612,065,641	11,219,214,055,546
15.1	Ngắn hạn	4,563,583,769,449	4,374,474,762,318
	- Vay ngân hàng và tổ chức tín dụng	2,719,594,596,012	2,487,399,287,125
	- Vay ODA	0	31,062,332,302
	- Vay đối tượng khác	98,251,295,829	483,287,533,778
	- Nợ dài hạn đến hạn trả	1,745,737,877,608	1,372,725,609,113
	- Trái phiếu phát hành đến hạn trả	0	0
15.2	Dài hạn	5,999,028,296,192	6,844,739,293,228
	- Vay ngân hàng và tổ chức tín dụng	5,168,515,761,000	5,525,755,001,640
	- Vay ODA	699,004,339,337	725,015,885,896
	- Vay đối tượng khác	131,508,195,855	593,968,405,692
17.	Thuế và các khoản phải trả nhà nước	167,037,195,096	131,921,023,697
17.1	Phải nộp	186,321,352,462	155,811,044,485
	- Thuế GTGT	16,350,918,486	19,246,104,783
	- Thuế XNK	0	20,555,340
	- Thuế TNDN	73,863,930,381	46,480,293,037
	- Thuế TNCN	4,062,705,868	6,882,144,760
	- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	83,054,330,221	72,542,138,509
	- Thuế khác	8,988,684,882	10,527,388,271
	- Phí, lệ phí và các khoản phải thu khác	782,624	112,419,785
17.2	Phải thu	19,284,157,366	23,890,020,788
	- Thuế GTGT	278,877,970	47,615,256
	- Thuế XNK	0	0
	- Thuế TNDN	16,816,118,309	18,224,912,053
	- Thuế TNCN	2,061,425,771	4,684,261,782
	- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	82,000,000	0
	- Thuế khác	45,735,316	933,231,697
	- Phí, lệ phí và các khoản phải thu khác	0	0
18.	Chi phí phải trả	3,585,179,389,589	3,120,643,925,002
18.1	Ngắn hạn	2,879,520,066,573	2,515,517,991,391
	- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	133,538,402	
	- Các khoản khác	2,879,386,528,171	2,515,517,991,391
	<i>Khu nhà ở cho CB CNV</i>	<i>17,873,352,044</i>	

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng Cân đối kế toán hợp nhất

Đơn vị tính: VND

Stt	Khoản mục	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	<i>Chi phí cho các tàu</i>	0	1,645,073,857
	<i>Phí bốc xếp, vận chuyển, phí cảng và các loại chi phí khác</i>	23,770,811,763	23,024,865,213
	<i>Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định</i>	28,165,396,335	9,071,985,776
	<i>Chi phí hoa hồng, thông tin và phí slot</i>	2,131,000,695	2,257,677,078
	<i>Chi phí sản xuất kinh doanh trích trước</i>	393,831,441	1,580,913,622
	<i>CP phải trả lãi vay và phí ngân hàng</i>	2,765,679,213,074	2,439,745,084,269
	<i>Trả Công ty thép Miền Nam</i>	3,029,932,000	
	<i>Lương, Tiền ăn thuyền viên</i>	4,219,689,700	4,599,934,095
	<i>Các khoản trích trước khác</i>	34,123,301,119	33,592,457,481
18.2 Dài hạn		705,659,323,016	605,125,933,611
-	Lãi vay		
-	Các khoản khác	705,659,323,016	605,125,933,611
	<i>Lãi vay</i>	688,278,963,074	587,317,317,009
	<i>Thuế nhà đất phải trả</i>	16,880,359,942	17,308,616,602
	<i>Phải trả dài hạn khác</i>	500,000,000	500,000,000
19. Phải trả khác		3,762,241,411,611	3,572,077,689,212
19.1 Ngắn hạn		2,138,404,029,503	2,338,929,607,871
-	Tài sản thừa chờ xử lý	0	0
-	Kinh phí công đoàn	14,862,460,647	14,200,569,534
-	BHXH, BHYT, BHTN	10,414,875,800	8,889,842,189
-	Phải trả về cổ phần hóa	74,773,491,706	61,005,916,255
-	Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, đặt cọc	40,966,483,418	27,490,659,019
-	Cổ tức, lợi nhuận phải trả	131,294,025,227	9,970,306,091
-	Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,866,092,692,705	2,217,372,314,783
	<i>Lãi vay vốn</i>		53,231,844,966
	<i>Khoản nợ và gốc vay ngân hàng chờ xử lý</i>	93,552,877,573	93,022,766,351
	<i>Thuế thu nhập cá nhân</i>		11,300,308,809
	<i>Phải trả cán bộ công nhân viên</i>		3,274,713,038
	<i>Hỗ trợ người lao động nghỉ việc tại Cảng SG</i>	78,955,506,250	199,184,503,000
	<i>Cty TNHH đầu tư PT đô thị Ngọc Viễn Đông</i>	819,024,562,970	569,024,562,970
	<i>Tổng công ty Công nghiệp tàu thủy</i>	191,025,462,572	191,025,462,572
	<i>Phải trả tiền bán tàu Vinashinlines</i>		35,956,455,628
	<i>Tiền tài khoản ký ngân của các hãng tàu</i>		17,773,263,556
	<i>Cty TNHH mua bán nợ VN</i>	617,564,188,440	773,661,716,572

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng Cân đối kế toán hợp nhất

Đơn vị tính: VND

Stt	Khoản mục	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	<i>Phải nộp ngắn hạn khác</i>	65,970,094,900	269,916,717,321
19.2	Dài hạn	1,623,837,382,108	1,233,148,081,341
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, đặt cọc	32,497,645,634	20,193,001,566
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,591,339,736,474	1,212,955,079,775
	<i>Lãi vay vốn</i>	135,689,922,088	
	<i>Phải trả BTC về ứng vốn dự án Cảng SG Hiệp Phước</i>	599,000,000,000	599,000,000,000
	<i>Công ty PSA Singapore</i>	249,907,680,000	
	<i>Công ty Đóng tàu Bạch Đằng (đóng tàu Phoenix)</i>	8,404,589,178	
	<i>Góp vốn của CBCNV thực hiện dự án Bắc Rạch Chiếc - Phước Bình</i>	43,977,775,000	43,977,775,000
	<i>UBND TP Cần Thơ - QT dự án đầu tư giai đoạn I</i>	20,023,518,102	
	<i>Tạm tăng nguyên giá tàu (Vosco)</i>	516,672,201,784	516,672,201,784
	<i>CTCP Thái Hưng trả trước tiền thuê bãi</i>	3,314,520,000	
	<i>Phải nộp ngắn hạn khác</i>	14,349,530,322	53,305,102,991
20.	Các khoản mục ngoài bảng		
	- Tài sản thuê ngoài	0	176,158,213,387
	- Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhân gia công	2,818,241,959	2,818,241,959
	- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	0	0
	- Nợ khó đòi đã xử lý	16,657,677,892	19,300,211,023
	- Ngoại tệ các loại	0	0
	+ USD	22,021,931	27,814,215
	+ EUR	71,926	794,116
	+ JPY	44,000	
	- Dự toán chi sự nghiệp, dự án	33,899,446,082	33,899,446,082
	- Tài sản đang giữ hộ DATC		
	Tài sản cố định (Giá trị còn lại)	134,487,929	
	Vật tư hàng hóa, CCDC tồn kho	7,451,264,274	
	- Công nợ chờ bàn giao cho DATC	1,436,152,536	
	- Công nợ đã xử lý bằng nguồn dự phòng (chờ bàn giao cho DATC)	11,011,117,400	

9. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
NGUYÊN GIÁ						
- Tại ngày 01/01/2018	5,982,404,072,945	2,058,572,593,774	25,594,694,702,215	137,591,597,481	43,228,018,614	33,816,490,985,029
- Tăng trong kỳ	685,239,373,427	345,477,930,464	995,216,396,145	4,851,111,497	1,717,437,710	2,032,502,249,243
+ Mua sắm mới	3,940,096,378	337,619,624,376	283,179,566,970	4,749,671,497	1,117,423,916	630,606,383,137
+ Chuyển từ XDCB	678,157,942,718	4,017,840,533	229,355,400	-	600,013,794	683,005,152,445
+ Tăng khác	3,141,334,331	3,840,465,555	711,807,473,775	101,440,000	-	718,890,713,661
- Giảm trong kỳ	104,629,781,610	10,286,465,824	1,913,694,693,242	652,134,634	1,306,338,834	2,030,569,414,144
+ Thanh lý, nhượng bán	6,924,385,921	2,155,494,241	1,235,440,203,113	429,502,089	1,306,338,833	1,246,255,924,197
+ Giảm khác	97,705,395,689	8,130,971,583	678,254,490,129	222,632,545	1	784,313,489,947
- Tại ngày 30/09/2018	6,563,013,664,762	2,393,764,058,414	24,676,216,405,118	141,790,574,344	43,639,117,490	33,818,423,820,128
KHẤU HAO LŨY KẾ	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày 01/01/2018	3,447,575,179,139	1,442,678,819,323	15,342,335,587,599	93,686,243,069	27,101,962,301	20,353,377,791,431
- Tăng trong kỳ	196,190,385,389	120,726,772,972	1,854,759,906,676	8,987,749,987	1,786,091,915	2,182,450,906,939
+ Trích khấu hao trong kỳ	195,532,977,751	120,671,294,367	1,426,785,004,145	8,943,231,071	1,786,091,915	1,753,718,599,249
+ Tăng khác	657,407,638	55,478,605	427,974,902,531	44,518,916	-	428,732,307,690
- Giảm trong kỳ	89,842,336,293	4,429,328,685	1,633,035,147,716	347,345,323	899,323,512	1,728,553,481,529
+ Thanh lý, nhượng bán	3,559,990,829	1,979,443,702	1,204,116,381,102	129,278,891	899,323,512	1,210,684,418,036
+ Giảm khác	86,282,345,464	2,449,884,983	428,918,766,614	218,066,432	-	517,869,063,493
- Tại ngày 31/03/2018	3,553,923,228,235	1,558,976,263,610	15,564,060,346,559	102,326,647,733	27,988,730,704	20,807,275,216,841
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày 01/01/2018	2,534,828,893,806	615,893,774,451	10,252,359,114,616	43,905,354,412	16,126,056,313	13,463,113,193,598
- Tại ngày 30/09/2018	3,009,090,436,527	834,787,794,804	9,112,156,058,559	39,463,926,611	15,650,386,786	13,011,148,603,287

10. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Chi tiêu	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Khác	Cộng
NGUYÊN GIÁ				
- Tại ngày 01/01/2018	391,817,682,327	61,696,703,514	14,750,721,311	468,265,107,152
- Tăng trong kỳ	403,804,308,220	1,722,200,000	3,200,000,000	408,726,508,220
+ Mua sắm mới	-	1,572,200,000	3,200,000,000	4,772,200,000
+ Chuyển từ XDCB	-	-	-	-
+ Tăng khác	403,804,308,220	150,000,000		403,954,308,220
- Giảm trong kỳ	-	-	-	-
+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
+ Giảm khác	-	-	-	-
- Tại ngày 30/09/2018	795,621,990,547	63,418,903,514	17,950,721,311	876,991,615,372
KHẤU HAO LŨY KẾ	-	-	-	
- Tại ngày 01/01/2018	51,995,932,423	53,875,388,552	14,582,530,813	120,453,851,788
- Tăng trong kỳ	41,385,299,975	1,805,977,440	98,895,238	43,290,172,653
+ Trích khấu hao trong kỳ	1,999,861,741	1,805,977,440	98,895,238	3,904,734,419
+ Tăng khác	39,385,438,234	-	-	39,385,438,234
- Giảm trong kỳ	-	-	-	-
+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
+ Giảm khác	-	-	-	-
- Tại ngày 31/03/2018	93,381,232,398	55,681,365,992	14,681,426,051	163,744,024,441
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	-	-	-	
- Tại ngày 01/01/2018	339,821,749,904	7,821,314,962	168,190,498	347,811,255,364
- Tại ngày 30/09/2018	702,240,758,149	7,737,537,522	3,269,295,260	713,247,590,931

12. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Nhà cửa vật kiến trúc	Phương tiện vận tải	Cộng
NGUYÊN GIÁ				
- Tại ngày 01/01/2018	33,623,389,808	743,999,788,201	128,290,146	777,751,468,155
- Tăng trong kỳ	-	-	-	-
+ Mua sắm mới	-	-	-	-
+ Chuyển từ XDCB	-	-	-	-
+ Tăng khác	-	-	-	-
- Giảm trong kỳ	-	-	-	-
+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
+ Giảm khác	-	-	-	-
- Tại ngày 30/09/2018	33,623,389,808	743,999,788,201	128,290,146	777,751,468,155
KHẤU HAO LŨY KẾ	-	-	-	-
- Tại ngày 01/01/2018	3,576,956,364	146,442,537,123	128,290,146	150,147,783,633
- Tăng trong kỳ	536,543,451	12,213,161,845	-	12,749,705,296
+ Trích khấu hao trong kỳ	536,543,451	12,213,161,845	-	12,749,705,296
+ Tăng khác	-	-	-	-
- Giảm trong kỳ	-	-	-	-
+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
+ Giảm khác	-	-	-	-
- Tại ngày 31/03/2018	4,113,499,815	158,655,698,968	128,290,146	162,897,488,929
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	-	-	-	-
- Tại ngày 01/01/2018	30,046,433,444	597,557,251,078	-	627,603,684,522
- Tại ngày 30/09/2018	29,509,889,993	585,344,089,233	-	614,853,979,226

25. BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quý đầu tư phát triển	Quý khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Cộng
	1	3	5		7	9	10	11	13	13
Số dư đầu năm trước	11,655,490,146,106	87,402,342,841	(5,317,523,935,709)		255,594,844,397	16,691,493,065	(2,307,122,264,489)	73,893,208,353	975,131,894,972	5,439,557,729,536
- Tăng vốn trong năm trước		-	1,846,502,594,993		192,816,967,759	1,541,741,243		-	-	2,040,861,303,995
- Lãi trong năm trước		-	-		-	-	592,991,441,288	-	155,343,118,057	748,334,559,345
- Tăng khác		4,698,811,529	111,953,827,640		50,904,105,962		165,669,752,051	-	1,350,847,409,049	1,684,073,906,231
- Giảm vốn trong năm trước			2,074,575,373		-	718,606,332	350,974,455,907	-	154,562,735,676	508,330,373,288
- Lỗ trong năm trước		-	-		-	-		-	-	-
- Giảm khác						7,467,196,012	1,354,451,459,502	73,893,208,353		1,435,811,863,867
Số dư cuối năm trước	11,655,490,146,106	92,101,154,370	(3,361,142,088,449)		499,315,918,118	10,047,431,964	(3,253,886,986,559)	-	2,326,759,686,402	7,968,685,261,953
Số dư đầu năm nay	11,655,490,146,106	92,101,154,370	(3,361,142,088,449)		499,315,918,118	10,047,431,964	(3,253,886,986,559)	-	2,326,759,686,402	7,968,685,261,953
- Tăng vốn trong năm nay		-	-		-	-		-	-	-
- Lãi trong năm nay		-	-		-	-		-	-	-
- Tăng khác			229,841,350,347	(67,196,704,379)	130,064,440,700	8,016,606,030		-	106,935,970,205	407,661,662,903
- Giảm vốn trong năm nay		-	-		-	-		-	-	-
- Lỗ trong năm nay		-	-		-	-	(152,856,907,876)	-		(152,856,907,876)
- Giảm khác		1,747,084					333,769,383,169	-		333,771,130,253
Số dư cuối năm nay	11,655,490,146,106	92,099,407,286	(3,131,300,738,102)	(67,196,704,379)	629,380,358,818	18,064,037,994	(3,434,799,461,852)	-	2,433,695,656,607	8,195,432,702,478

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

	Năm nay	Năm trước
1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Vận tải và dịch vụ hỗ trợ vận tải	5,643,962,939,345	6,731,900,609,875
Khai thác cảng và dịch vụ cảng biển	2,998,098,837,339	2,966,545,478,038
Kinh doanh xăng dầu, chất đốt	-	-
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ khác	414,844,791,791	294,372,927,337
Cộng	9,056,906,568,475	10,047,041,775,903
2 Các khoản giảm trừ doanh thu		
Chiết khấu thương mại	-	224,205,721
Giảm giá hàng bán	8,385,063,534	7,368,145,456
Hàng bán bị trả lại	4,389,704,938	0
Cộng	12,774,768,472	7,592,351,177
3 Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Vận tải và dịch vụ hỗ trợ vận tải	5,631,241,772,222	6,724,532,464,419
Khai thác cảng và dịch vụ cảng biển	2,998,045,235,990	2,966,321,272,317
Kinh doanh xăng dầu, chất đốt	-	-
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ khác	414,844,791,791	348,595,687,990
Cộng	9,044,131,800,003	10,039,449,424,726
4 Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	121,545,431,061	107,535,439,057
Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
Cổ tức, lợi nhuận được chia	28,211,164,721	37,650,395,526
Lãi chênh lệch tỷ giá, bán ngoại tệ	24,466,160,296	37,888,207,529
Lãi bán cổ phiếu, thanh lý các khoản đầu tư tài chính	34,084,278,818	1,109,825,000
Doanh thu hoạt động tài chính khác	103,040,500	166,884,776
Cộng	208,410,075,396	184,350,751,888
5 Chi phí hoạt động tài chính		
Chi phí lãi vay	531,179,723,690	752,052,365,823
Chi phí bán cổ phiếu, thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	181,489,767,894
Lỗ chênh lệch tỷ giá, bán ngoại tệ	95,874,038,675	58,536,691,807
Trích lập (hoàn nhập) dự phòng đầu tư tài chính	143,649,466	(2,785,854,335)
Chi phí hoạt động tài chính khác	3,034,805,095	3,062,698,529
Cộng	630,232,216,926	992,355,669,718
6 Thu nhập khác		
Thu nhập từ thanh lý tài sản cố định	49,896,665,814	50,841,647,956
Các khoản thu nhập khác	186,627,080,183	1,283,686,755,634
- Được giảm nợ		1,227,703,787,278
Cộng	236,523,745,997	1,334,528,403,590
7 Chi phí khác		
Chi phí thanh lý tài sản cố định	51,938,605,771	101,815,065,874
Các khoản chi phí khác	25,168,542,069	35,583,294,895
Cộng	77,107,147,840	137,398,360,769

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

VIII. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
3. Thông tin về các bên liên quan:
4. Trình bày tài sản doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận, theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28
5. Thông tin so sánh:
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác: Số liệu đầu kỳ được lấy tại ngày 31/12/2017 do Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn UHY kiểm toán.

Hà Nội, ngày tháng năm 2018

Người lập biểu

Trần Thị Thanh Thủy

Kế toán trưởng

Lương Đình Minh

Q. Tổng giám đốc



Nguyễn Cảnh Tĩnh