

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**  
TẠI NGÀY 31/12/2022

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

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

Nơi nhận báo cáo:

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>121.429.180.217</b>	<b>101.807.055.543</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>12.672.934.592</b>	<b>5.721.725.538</b>
1. Tiền	111	VI.01	12.672.934.592	5.721.725.538
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	VI.02		-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>84.266.528.991</b>	<b>90.076.525.446</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		60.982.412.993	50.783.645.223
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		35.699.219.730	42.806.832.206
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	22.346.591
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		3.213.565.959	3.213.565.959
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	89.496.363.563	82.182.434.799
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(105.125.033.254)	(88.932.299.332)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>17.965.628.629</b>	<b>5.143.873.805</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	17.965.628.629	5.143.873.805
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>6.524.088.005</b>	<b>864.930.754</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		208.608.032	21.191.255
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6.315.479.973	843.739.499
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>526.926.541.136</b>	<b>664.000.641.770</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>493.399.818.719</b>	<b>629.020.111.355</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	492.864.676.508	628.470.505.844
- Nguyên giá	222		1.994.696.895.480	1.990.200.319.205
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.501.832.218.972)	(1.361.729.813.361)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.07	535.142.211	549.605.511
- Nguyên giá	228		723.165.149	723.165.149
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(188.022.938)	(173.559.638)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>4.432.731.235</b>	<b>4.432.731.235</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.05	4.432.731.235	4.432.731.235
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	7.650.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		118.275.077.850	118.275.077.850
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(118.275.077.850)	(125.925.077.850)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>29.093.991.182</b>	<b>30.547.799.180</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.08	29.093.991.182	30.547.799.180
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>648.355.721.353</b>	<b>765.807.697.313</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>5.155.068.081.665</b>	<b>5.029.549.950.782</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>2.968.026.379.537</b>	<b>2.895.918.605.548</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		187.201.904.242	173.013.456.510
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		16.659.481.699	17.236.343.660
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.10	905.139.180	891.761.089
4. Phải trả người lao động	314		27.979.474.493	27.838.266.083
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.11	1.941.934.024.641	1.874.180.448.772
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		862.402.000	884.748.591
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.13	1.650.118.383	22.049.877.045
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.12	18.270.581.412	19.560.940.803
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.09	768.838.839.119	756.396.359.407
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3.724.414.368	3.866.403.588
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>2.187.041.702.128</b>	<b>2.133.631.345.234</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		389.366.759	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.09	2.186.652.335.369	2.133.631.345.234
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>(4.506.712.360.312)</b>	<b>(4.263.742.253.469)</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	VI.14	<b>(4.506.712.360.312)</b>	<b>(4.263.742.253.469)</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		200.560.000.000	200.560.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		200.560.000.000	200.560.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		13.842.805.000	13.842.805.000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(5.300.680.000)	(5.300.680.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		49.900.958.550	49.900.958.550
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(4.765.715.443.862)	(4.522.745.337.019)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(4.684.165.673.377)	(4.409.630.029.842)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(81.549.770.485)	(113.115.307.177)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>648.355.721.353</b>	<b>765.807.697.313</b>

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2023

**Người lập biểu**

(Ký, họ tên)



**Phạm Mạnh Tiên**

**Kế toán trưởng**

(Ký, họ tên)



**Hoàng Thị Thu Thảo**

**Tổng giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Phạm Văn Tường**

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

(Dạng đầy đủ)

Năm 2022

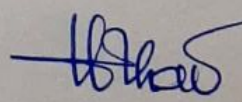
Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.01	95.310.423.252	69.534.503.554	371.281.197.016	246.212.372.806
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VII.02	95.310.423.252	69.534.503.554	371.281.197.016	246.212.372.806
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.04	119.323.205.933	75.424.114.324	437.475.694.673	310.650.189.783
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		(24.012.782.681)	(5.889.610.770)	(66.194.497.657)	(64.437.816.977)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.05	586.767.964	24.631.018.777	1.503.680.356	33.361.439.644
7. Chi phí tài chính	22	VII.06	51.093.528.028	12.479.267.908	153.697.032.853	64.537.637.967
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		17.597.885.478	12.366.426.948	69.784.783.150	64.360.018.285
- Trong đó: Chênh lệch tỷ giá, khác	24		33.495.642.550	112.840.960	83.912.249.703	177.619.682
8. Chi phí bán hàng	25		0	0	0	0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.09	4.634.210.717	7.606.567.100	26.191.236.432	16.838.958.524
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		(79.153.753.462)	(1.344.427.001)	(244.579.086.586)	(112.452.973.824)
11. Thu nhập khác	31	VII.07	254.433.293	518.909.226	4.867.583.414	1.015.810.398
12. Chi phí khác	32	VII.08	2.650.450.316	1.147.176.679	3.258.603.671	1.678.143.751
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(2.396.017.023)	(628.267.453)	1.608.979.743	(662.333.353)
14. Phân lợi nhuận trong công ty liên doanh liên kết	45					
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(81.549.770.485)	(1.972.694.454)	(242.970.106.843)	(113.115.307.177)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.11				
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.12				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(81.549.770.485)	(1.972.694.454)	(242.970.106.843)	(113.115.307.177)
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu

  
Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng

  
Hoàng Thị Thu Thảo

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2023

Tổng giám đốc

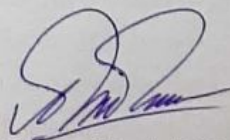


**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp trực tiếp)  
**NĂM 2022**

Đơn vị tính: đồng

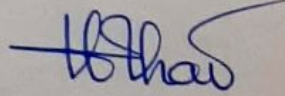
STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dvụ và DT khác	01		279.886.928.630	245.363.199.868
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dvụ	02		(207.068.160.898)	(183.204.075.840)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		(29.515.377.758)	(26.275.924.184)
4	Tiền chi trả lãi vay	04		(24.191.292)	(148.094.255)
5	Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		968.139.819	1.687.363.164
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(21.262.426.370)	(20.990.169.346)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>22.984.912.131</b>	<b>16.432.299.407</b>
<b>II</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7, 8,11	(3.944.500.000)	-
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		-	-
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đ vị khác	24		-	-
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3.009.728	1.211.917
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(3.941.490.272)</b>	<b>1.211.917</b>
<b>III</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
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		400.000.000	1.800.000.000
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(13.097.443.069)	(14.087.465.634)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	25	-	-
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(12.697.443.069)</b>	<b>(12.287.465.634)</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>6.345.978.790</b>	<b>4.146.045.690</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>5.721.725.538</b>	<b>1.575.638.371</b>
	<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại t</i>	61		605.230.264	41.477
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(=50+60+61)</b>	<b>70</b>	01	<b>12.672.934.592</b>	<b>5.721.725.538</b>

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế Toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2023

Tổng Giám Đốc



Phạm Văn Tường

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Năm 2022

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		(242.970.106.843)	(113.115.307.177)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		139.876.037.736	139.181.890.850
- Các khoản dự phòng	3		8.542.733.922	2.939.874.570
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		82.411.579.075	(33.145.983.865)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(314.188.828)	(925.050.080)
- Chi phí lãi vay	6		69.784.783.150	64.360.018.285
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		57.330.838.212	59.295.442.583
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(1.820.752.743)	(5.054.116.989)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(12.821.754.824)	(3.466.556.903)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(20.803.629.223)	(15.915.447.116)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1.266.391.221	(17.883.927.913)
- Biến động chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(24.191.292)	(148.094.255)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(141.989.220)	(395.000.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>22.984.912.131</b>	<b>16.432.299.407</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7	(3.944.500.000)	-
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		-	-
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		3.009.728	1.211.917
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(3.941.490.272)</b>	<b>1.211.917</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	14	-	-



Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	14	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		400.000.000	1.800.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(13.097.443.069)	(14.087.465.634)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	14	-	-
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<b>40</b>		<b>(12.697.443.069)</b>	<b>(12.287.465.634)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>6.345.978.790</b>	<b>4.146.045.690</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>5.721.725.538</b>	<b>1.575.638.371</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		605.230.264	41.477
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>01</b>	<b>12.672.934.592</b>	<b>5.721.725.538</b>

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2023

Người lập biểu



Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Thu Thảo

Tổng Giám đốc



Phạm Văn Tường

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Lập tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

### I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

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

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

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

### III - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

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

### IV - Các chính sách kế toán áp dụng

- 1 - Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt nam:
- 2 - Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:
- 3 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền  
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:  
Quy tỷ giá ngoại tệ theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh bình quân liên ngân hàng do ngân hàng nhà nước Việt nam
- 4 - Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
  - a. Chứng khoán kinh doanh:
  - b. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
  - c. Các khoản cho vay:
  - d. Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh liên kết :      Theo giá gốc
  - 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 kế toán nợ phải thu:
- 6 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:      Theo nguyên giá gốc
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho      Phương pháp tính theo giá đích danh
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho      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 thuế thu nhập doanh nghiệp
- 26 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác : Trong hệ thống tài khoản kế toán áp dụng tại đơn vị, đơn vị có mở thêm một số tiểu khoản phù hợp đặc thù hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị để việc theo dõi hoạt động SXKD được chi tiết, rõ ràng, dễ hiểu trên cơ sở tuân thủ hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.

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

1. Có tài 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	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
- Tiền mặt	68.796.336	-	32.024.220	-
- Tiền gửi ngân hàng	12.604.138.256	-	5.689.701.318	-
- Tiền đang chuyển	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>12.672.934.592</b>	<b>-</b>	<b>5.721.725.538</b>	<b>-</b>

**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
	121.488.643.809	-	121.488.643.809	129.138.643.809	-	129.138.643.809

**b1. Ngắn hạn**

- Tiền gửi có kỳ hạn  
- Trái phiếu  
- Các khoản đầu tư khác

**b2. Dài hạn**

- Tiền gửi có kỳ hạn  
- 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 + Công ty CP TM và vận tải thủy Nosco Quảng Ninh

	-	-	-	7.650.000.000	0	7.650.000.000
--	---	---	---	---------------	---	---------------

+ Công ty TNHH 1TV XNK Đông Phong						
- 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	-	112.275.077.850	112.275.077.850	0	112.275.077.850
+ Công ty CP TM và vận tải biển Bắc	6.000.000.000	-	6.000.000.000	6.000.000.000	0	6.000.000.000
- Đầu tư vào đơn vị khác (Theo từng chi tiết đầu						
<b>Cộng</b>	<b>121.488.643.809</b>	<b>-</b>	<b>121.488.643.809</b>	<b>129.138.643.809</b>	<b>-</b>	<b>129.138.643.809</b>

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

### 03 - Các khoản phải thu khác

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
<b>a. Ngắn hạn</b>				
- Phải thu về cổ phần hoá	89.496.363.563	-	82.182.434.799	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động	302.990.057		319.599.209	
- Kí cược, kí quỹ	-		-	
- Tạm ứng	26.426.873.302		25.653.101.370	
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác	62.766.500.204		56.209.734.220	
<b>b. Dài hạn</b>				
- 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				
<b>Cộng</b>	<b>89.496.363.563</b>	<b>-</b>	<b>82.182.434.799</b>	<b>-</b>

### 04 - Hàng tồn kho

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá dự phòng	Giá gốc	Giá dự phòng
- Hàng mua đang đi đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	17.965.628.629		5.143.873.805	
- Công cụ, dụng cụ				
- Chi phí SXKD dở dang				
- Thành phẩm				
- Hàng hoá				
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hoá kho bảo thuế				
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>17.965.628.629</b>	<b>-</b>	<b>5.143.873.805</b>	<b>-</b>

- 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 ghi sổ kế toán và số thực tế khi kiểm kê hàng tồn kho tại thời điểm cuối kỳ; nguyên nhân trách nhiệm bồi thường
- Những trường hợp hay sự kiện dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

#### 05 - Tài sản dở dang

dài hạn	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a. Chi phí SXKD dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại)	-	-	-	-
b. Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình)	4.432.731.235	-	4.432.731.235	-
- Mua sắm				
- Xây dựng cơ bản	4.432.731.235		4.432.731.235	
- Sửa chữa				
<b>Cộng</b>	<b>4.432.731.235</b>	<b>-</b>	<b>4.432.731.235</b>	<b>-</b>

#### 06 - Tăng, giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
<b>Số dư đầu năm 1/1/2022</b>	4.135.438.739		1.984.413.454.107	1.651.426.359	1.990.200.319.205
- Mua trong năm			3.944.500.000		3.944.500.000
- Đầu tư XD CB hoàn thành					-
- Tăng khác	552.076.275				552.076.275
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
<b>Số dư cuối năm 31/12/2022</b>	4.687.515.014	-	1.988.357.954.107	1.651.426.359	1.994.696.895.480
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu năm 1/1/2022</b>	3.346.413.932		1.357.367.374.899	1.016.024.530	1.361.729.813.361
- Khấu hao trong năm	81.459.108		139.656.143.112	107.310.000	139.844.912.220
- Tăng khác	257.493.391				257.493.391
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
<b>Số dư cuối năm 31/12/2022</b>	3.685.366.431	-	1.497.023.518.011	1.123.334.530	1.501.832.218.972
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					

- Tại ngày đầu năm						
01/01/2022	789.024.807	-	-	627.046.079.208	635.401.829	628.470.505.844
- Tại ngày cuối năm						
31/12/2022	1.002.148.583	-	-	491.334.436.096	528.091.829	492.864.676.508

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

#### 07 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	...	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
<b>Số dư đầu năm 1/1/2022</b>	723.165.149					723.165.149
- Mua trong năm						-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý nhượng bán						-
- Giảm khác						-
<b>Số dư cuối năm 31/12/2022</b>	723.165.149	-	-	-	-	723.165.149
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu năm 1/1/2022</b>	173.559.638					173.559.638
- Khấu hao trong năm	14.463.300					14.463.300
- Tăng khác						-
- Thanh lý nhượng bán						-
- Giảm khác						-
<b>Số dư cuối năm 31/12/2022</b>	188.022.938	-	-	-	-	188.022.938
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày đầu năm						
01/01/2022	549.605.511	-	-	-	-	549.605.511
- Tại ngày cuối năm						
31/12/2022	535.142.211	-	-	-	-	535.142.211

#### 08 - Chi phí trả trước

##### a. Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

Văn phòng

Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại khoản nợ dài hạn

Chi phí sửa chữa tàu

Chi phí bảo hiểm tàu

Chi khác

	Cuối năm	Đầu năm
	208.608.032	21.191.255

208.608.032 21.191.255

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

<b>b. Dài hạn</b>		29.093.991.182	30.547.799.180
- Chi phí thành lập doanh nghiệp			
- Chi phí sửa chữa tàu		29.093.991.182	30.547.799.180
- Chi phí bảo hiểm			
- Các khoản khác (Nêu chi tiết nếu có thể)			
<b>Cộng</b>		<b>29.302.599.214</b>	<b>30.568.990.435</b>

#### 09 - Vay và nợ thuê TC

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Giá trị	Khả năng trả nợ
<b>a. Vay ngắn hạn</b>	768.838.839.119		14.103.274.063	1.660.794.351	756.396.359.407	
<b>b. Vay dài hạn</b>	2.186.652.335.369	-	69.394.223.801	16.373.233.666	2.133.631.345.234	-
<b>Cộng</b>	<b>2.955.491.174.488</b>	<b>-</b>	<b>83.497.497.864</b>	<b>18.034.028.017</b>	<b>2.890.027.704.641</b>	<b>-</b>

#### c. Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Cuối năm			Đầu năm		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 đến 5 năm						
Trên 5 năm						

#### d. Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh to:

	Cuối năm		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
<b>Cộng</b>	-	-	-	-

#### 10 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

##### a. Phải nộp

	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	-	-
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	-
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	-
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	-
<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	138.276.729	138.276.729
<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	766.862.451	753.484.360



	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	131.438.250	
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	118.060.159	
- 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		-	
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	799.158.190	
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	799.158.190	
- Các loại thuế khác		-	
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>	764.690.355	
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>	764.690.355	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		-	
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
	<b>Cộng</b>	<b>905.139.180</b>	<b>891.761.089</b>

## b. Phải thu

- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		-	
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
- Thuế thu nhập cá nhân		-	
	<i>Số phải nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
	<i>Số đã nộp lũy kế từ đầu năm</i>		
	<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 11 - Chi phí phải trả

### a. Ngắn hạn

	Cuối năm	Đầu năm
- Tiền ăn định lượng và tiền lương thuyền viên nhận trên tàu	6.885.721.590	6.828.568.376
- Tiền mua vật tư, nhiên liệu, sửa chữa chưa có hoá đơn	18.105.618.329	19.504.387.582
- Lãi tiền vay chưa trả	1.915.206.225.229	1.846.130.726.492
- Tiền bảo hiểm tàu	1.736.459.493	1.716.766.322

### b. Dài hạn

- Lãi vay		
- Các khoản khác (Chi tiết từng khoản)		
	<b>Cộng</b>	<b>1.941.934.024.641</b>
		<b>1.874.180.448.772</b>

## 12 - Phải trả khác

### a. Ngắn hạn

	Cuối năm	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	18.270.581.412	19.560.940.803
- Kinh phí công đoàn	69.339.148	72.339.148
	1.790.852.595	1.851.717.608

- BHXH, BHYT	0	148.436.241
- Bảo hiểm thất nghiệp	0	23.594.846
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký cược, ký quỹ ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	16.410.389.669	17.464.852.960
<i>Văn phòng</i>		

<b>b. Dài hạn</b>	<b>389.366.759</b>	<b>389.366.759</b>
- Nhận ký cược, ký quỹ dài hạn	389.366.759	389.366.759
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		

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

**Cộng** 18.659.948.171 19.950.307.562

**13 - Doanh thu chưa thực hiện**

<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Doanh thu nhận trước	1.650.118.383	22.049.877.045
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	1.650.118.383	22.049.877.045

<b>b. Dài hạn</b>	-	-
- 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** 1.650.118.383 22.049.877.045

**14 - Vốn chủ sở hữu**

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	6	7
<b>Số dư đầu năm trước</b>	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(4.409.630.029.842)	(4.150.626.946.292)
- Tăng vốn trong năm trước						-
- Lãi trong năm trước						-
- Tăng khác						-
- Giảm vốn trong năm trước						-
- Lỗ trong năm trước					113.115.307.177	113.115.307.177
- Giảm khác						-
<b>Số dư đầu năm nay</b>	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(4.522.745.337.019)	(4.263.742.253.469)
- Tăng vốn trong năm						-
- Lãi trong năm						-
- Tăng khác						-

- Ảnh hưởng điều chỉnh						
- Giảm vốn trong năm nay						
- Lỗ trong năm				242.970.106.843		242.970.106.843
- Giảm khác						
- Ảnh hưởng điều chỉnh						
<b>Số dư cuối năm</b>	200.560.000.000	13.842.805.000	49.900.958.550	(5.300.680.000)	(4.765.715.443.862)	(4.506.712.360.312)

**b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

				<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- 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					
<b>Cộng</b>				<b>200.560.000.000</b>	<b>200.560.000.000</b>

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

\* Số lượng cổ phiếu quỹ 530.068 530.068

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

				<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu				<b>200.560.000.000</b>	<b>200.560.000.000</b>
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**

				<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm					
Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông				-	-
Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi				-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận					

**e - Cổ phiếu**

				<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành				20.056.000	20.056.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng				20.056.000	20.056.000
Cổ phiếu phổ thông				19.645.900	19.645.900
Cổ phiếu ưu đãi				410.100	410.100
- Số lượng cổ phiếu được mua lại				530.068	530.068
Cổ phiếu phổ thông				530.068	530.068
Cổ phiếu ưu đãi					
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành				19.525.932	19.525.932
Cổ phiếu phổ thông				19.115.832	19.115.832
Cổ phiếu ưu đãi				410.100	410.100
<b>* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành</b>				<b>10.000</b>	<b>10.000</b>

**g - Các quỹ của doanh nghiệp**

				<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- 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

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

**15 - Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán**

Cuối năm

Đầu năm

**a. TSCĐ thuê ngoài**

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

**b. Tài sản nhận giữ hộ:**

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

**c. Ngoại tệ các loại:****d. Kim khí quý, đá quý:****d. Nợ khó đòi đã xử lý:**

Tên khách hàng	Chi tiết tài	Số Tiền
ELPIDA MARINE CO, LTD	.TNS	1.733.353.724
Hannara Shipping Co.,LTD	.HL	1.176.835.248
KING GLORY INTERNATIONAL CORP.,	.TNP	568.004.544
Ocean Transport And Shipping (ASIA). PVT. LTD	.TTRA	3.363.353.837
SAFE WAY SHIPPING & LOGISTICS PTE SINC	.TNS	257.717.731
SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd	.TENER	2.535.402.895
SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd	.THLI	1.410.897.615
SAGAR SHIP MANAGEMENT Pte Ltd	.TLB	300.321.954
SARA SHIPPING PIRAEUS	.TVIC	5.681.495.430
SEAMAN HOLDINGS LIMITED	.TEAT	5.896.013.126
Thames Shipmanagement S.A	.TEAS	6.120.726.825
Thames Shipmanagement S.A	.THLI	5.575.500.548
Transgrain Shipping BV	.THLI	1.488.332.218

**e. Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán****16. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình****VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

	Đơn vị tính	VND
	Năm nay	Năm trước
<b>01 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>371.281.197.016</b>	<b>246.212.372.806</b>
<i>Trong đó</i>		
- Doanh thu bán hàng		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	371.281.197.016	246.212.372.806
- 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		
<b>02 - Các khoản doanh thu giảm trừ</b>		
<i>Trong đó</i>		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp ( Phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		

- Thuế xuất khẩu

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

371.281.197.016 246.212.372.806

Trong đó

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

- -  
371.281.197.016 246.212.372.806

**04 - Giá vốn hàng bán**

Năm nay Năm trước

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

437.475.694.673 310.650.189.783

Cộng

437.475.694.673 310.650.189.783

**05 - Doanh thu hoạt động tài chính**

Năm nay Năm trước

- 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

3.009.728 1.211.917

1.500.670.628 33.360.227.727

Cộng

1.503.680.356 33.361.439.644

**06 - Chi phí tài chính**

Năm nay Năm trước

- 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

69.784.783.150 64.360.018.285

83.912.249.703 177.619.682

Cộng

153.697.032.853 64.537.637.967

**07- Thu nhập khác**

Năm nay Năm trước

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Tiền bồi thường do BH chi trả
- Tiền phạt thu được
- Thuế được giảm

923.838.163

- Các khoản khác

4.867.583.414

91.972.235

Cộng

4.867.583.414

1.015.810.398

**08- Chi phí khác**

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

Năm nay

Năm trước

753.552.355

557.884.562

2.505.051.316

1.120.259.189

Cộng

3.258.603.671

1.678.143.751

**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

Năm nay

Năm trước

26.191.236.432

16.838.958.524

**10. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

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

Năm nay

Năm trước

96.164.093.216

13.564.395.489

14.060.593.782

13.995.601.546

36.113.398.692

29.873.885.062

139.876.037.736

139.198.597.066

31.686.912.439

12.358.362.505

4.957.011.700

1.033.472.600

49.213.422.203

21.494.627.002

7.996.483.689

7.072.323.080

83.598.977.648

88.897.883.957

Cộng

463.666.931.105

327.489.148.307

Kiểm tra với biểu kết quả kinh doanh

**b. Các khoản chi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa, tái cơ cấu, dự phòr
- Các khoản ghi giảm khác

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

## 12 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại

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

Năm nay

Năm trước

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

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

Cuối năm

Đầu năm

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

#### b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo

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

#### c - Phần giá trị tài sản ( Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải

- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp

## IX - Những thông tin khác

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

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2023

Người lập biểu

Phạm Mạnh Tiến

Kế toán trưởng

Hoàng Thị Thu Thảo

Tổng giám đốc



Phạm Văn Tường